

REPUBLIKA SRPSKA
GRAD BIJELjINA
GRADONAČELNIK
Gradska uprava Grada Bijeljina
Odjeljenje za finansije

KONSOLIDOVANI

IZVJEŠTAJ O IZVRŠENjU BUDžETA GRADA BIJELjINA ZA PERIOD 01.01.-31.12.2025. GODINE

maj, 2026. godine

SADRŽAJ

Uvod.....3
1. Zakonodavno-pravni okvir.....4
2. Budžet Grada Bijeljina za 2025. godinu.....5
2.1. Rebalans budžeta u 2025. godini.....5
3. Izvršenje budžeta Grada Bijeljina za period 01.01.-31.12.2025. godine.....6
3.1. Fond 01-planirani budžet Grada za 2025. godinu.....7
3.1.1. Opšti dio izvještaja o izvršenju budžeta za 2025. godinu.....7
3.1.2. Budžetski prihodi i primici za nefinansijsku imovinu za 2025. godinu.....14
3.1.3. Budžetski rashodi i izdaci za nefinansijsku imovinu za 2025. godinu.....27
3.1.4. Račun finansiranja.....39
3.1.5.Rashodi i izdaci stvoreni preko budžetom planiranih sredstava, evidentirani na kontima podgrupe 471 – rashodi obračunskog karaktera.....44
3.1.6. Izvršenje budžeta za 2025. godinu po funkcionalnoj klasifikaciji rashoda i neto izdataka za nefinansijsku imovinu.....44
3.2. Fond 02-fond prihoda po posebnim propisima.....45
3.3. Ostali prihodi i primici i rashodi i izdaci koji nisu planirani budžetom.....46
3.3.1. Fond 03-Fond grantova.....46
3.3.2. Fond 05-Fond za posebne projekte.....48
4. Izvršenje budžeta – ekonomska klasifikacija.....48
5. Izvršenje budžeta po korisnicima-organizaciona klasifikacija.....56
5.1. Gradska uprava.....56
5.2. Ostali korisnici budžeta Grada.....60
5.3. Generalni kod – Trezor.....61
Tabelarni prikaz rasporeda sredstava po organizacionoj klasifikaciji.....63
6. Realokacije u budžetu Grada Bijeljina za 2025. godinu.....129
7. Budžetska rezerva.....178
8. Stanje novčanih sredstava na računima Grada.....178
9. Stanje javnog duga, datih garancija i sudskih sporova 179
10. Stanje imovine, obaveza i izvora sredstava..... 180
11. Stanje tekućeg budžetskog deficita za 2025. godinu-Rezime.....181

UVOD

U skladu sa odredbama člana 48. Zakona o budžetskom sistemu Republike Srpske („Službeni glasnik Republike Srpske“, broj: 121/12, 52/14, 103/15 i 15/16), člana 18. Pravilnika o formi i sadržaju budžeta i izvještaja o izvršenju budžeta („Službeni glasnik Republike Srpske“, broj: 111/21), kao i člana 27. Odluke o izvršenju budžeta Grada Bijeljina za 2025. godinu, Odjeljenje za finansije priprema, a Gradonačelnik Skupštini Grada podnosi Konsolidovani izvještaj o izvršenju budžeta Grada Bijeljina za 2025. godinu.

Forma i sadržaj Konsolidovanog izvještaja o izvršenju budžeta Grada Bijeljina za period 01.01.-31.12.2025. godine pripremljeni su u skladu sa Pravilnikom o formi i sadržaju budžeta i izvještaja o izvršenju budžeta („Službeni glasnik Republike Srpske“ , broj: 111/21).

Konsolidovani izvještaj o izvršenju budžeta Grada Bijeljina za 2025. godinu obuhvata izvršenje budžetskih sredstava i budžetskih izdataka kod budžetskih korisnika koji su u sastavu Glavne knjige trezora Grada Bijeljina, a to su:

1. Gradska uprava Grada
2. JU Centar za socijalni rad
3. Socijalna zaštita
4. JU Dječiji vrtić „Čika Jova Zmaj“
5. JU Narodna biblioteka „Filip Višnjić“
6. JU Muzej „Semberija“
7. JU Ekonomska škola
8. JU Gimnazija „Filip Višnjić“
9. JU Poljoprivredna i medicinska škola
10. JU Tehnička škola „Mihajlo Pupin“
11. JU Muzička škola „S. S. Mokranjac“
12. JU Srednja stručna škola Janja
13. JU SKUD „Semberija“
14. Turistička organizacija
15. JU Centar za kulturu „Semberija“
16. Agencija za razvoj malih i srednjih preduzeća
17. Gradsko pozorište „Semberija“

Korisnici budžeta Grada Bijeljina vode knjigovodstvo po načelu fondovske klasifikacije. To znači, da se prihodi i primici kao i rashodi i izdaci iskazani u Glavnoj knjizi trezora Grada Bijeljina za 2025. godinu, mogu posmatrati kroz sljedeće kategorije:

Prvu kategoriju čine budžetom planirani prihodi i primici i budžetom planirani rashodi i izdaci koji se evidentiraju na računovodstvenom **fondu 01,**

Drugu kategoriju čine prihodi i primici ostvareni po posebnim propisima koji se evidentiraju na računovodstvenom **fondu 02,**

Treću kategoriji čine ostali prihodi i primici koji nisu planirani budžetom, niti služe za servisiranje redovne budžetske potrošnje, kao i ostali rashodi i izdaci koji se finansiraju iz pomenutih prihoda i primitaka. Ove kategorije se evidentiraju na **fondovima 03, 04 i 05**.

U finansijske izvještaje Grada uključeni su i izvještaji Agrarnog fonda Grada Bijeljina. Ovaj fond ima sopstveni žiro – račun i konsolidovan je po principu „red po red“ u skladu sa MRSJS 3.

1.ZAKONODAVNO-PRAVNI OKVIR

Zakonodovno-pravni okvir za donošenje, računovodstveno evidentiranje i finansijsko izvještavanje izvršenja budžeta Grada Bijeljina za 2025. godinu čine:

● Zakon o budžetskom sistemu Republike Srpske („Službeni glasnik Republike Srpske“ , broj: 121/12, 52/14, 103/15, 15/16 i 110/24)
● Zakon o trezoru Republike Srpske („Službeni glasnik Republike Srpske“, broj: 28/13, 103/15 i 15/16)
● Zakon o računovodstvu i reviziji Republike Srpske („Službeni glasnik Republike Srpske“ , broj: 94/15)
● Zakon o zaduživanju, dugu i garancijama Republike Srpske („Službeni glasnik Republike Srpske“ , broj: 71/12, 52/14 i 114/17)
● Zakon o fiskalnoj odgovornosti („Službeni glasnik Republike Srpske“, broj: 94/15 i 62/18)
● Naredba o uplaćivanju određenih prihoda budžeta Republike, opština i gradova i fondova („Službeni glasnik Republike Srpske“, broj: 59/13, 117/13, 73/14, 33/15, 114/16, 73/17, 4/18, 43/18, 5/20 i 13/20)
● Pravilnik o formi i sadržaju budžeta i izvještaja o izvršenju budžeta („Službeni glasnik Republike Srpske“, broj: 111/21)
● Pravilnik o finansijskom izvještavanju budžetskih korisnika („Službeni glasnik Republike Srpske“, broj: 15/17 i 17/22)
● Pravilnik o računovodstvu, računovodstvenim politikama i računovodstvenim procjenama za budžetske korisnike u RS („Službeni glasnik Republike Srpske“, broj: 115/17 i 118/18)
● Pravilnik o primjeni računovodstvenih standarda za javni sektor („Službeni glasnik Republike Srpske“ , broj: 128/11)
● Pravilnik o budžetskim klasifikacijama, sadržini računa i primjeni kontnog plana za budžetske korisnike („Službeni glasnik Republike Srpske“, broj: 98/16, 115/17 i 118/18)
● Odluka o budžetu Grada Bijeljina za 2025. godinu i Odluka o izvršenju budžeta Grada Bijeljina za 2025. godinu („Službeni glasnik Grada Bijeljina“, broj:5/25)
● Odluka o izmjeni Odluke o budžetu Grada Bijeljina za 2025. godinu – Rebalansu budžeta za 2025. godinu i Odluka o izmjeni Odluke o izvršenju budžeta Grada Bijeljina za 2025. godinu („Službeni glasnik Grada Bijeljina“, broj: 19/25)

2. BUDžET GRADA BIJELjINA ZA 2025. GODINU

Priprema Budžeta Grada Bijeljina za 2025. godinu zasnivala se na Dokumentu okvirnog budžeta (DOB) za period 2025.-2027. godine, koji je dostavljen od strane Ministarstva finansija Republike Srpske, kao i na analizama ostvarenih prihoda i rashoda u proteklim godinama, i potrebama Grada Bijeljina u 2025. godini.
Na osnovu navedenog u Odjeljenju za finansije je sačinjeno Upustvo za pripremu budžeta Grada Bijeljina za 2025. godinu kojim su budžetskim korisnicima date osnovne instrukcije za pripremu zahtjeva za sredstvima u budžetu Grada.
Nakon izvršene analize dostavljenih budžetskih zahtjeva i obavljenih konsultacija sa korisnicima budžeta, u skladu sa Zakonom o budžetskom sistemu RS, pripremljen je Nacrt budžeta Grada Bijeljina za 2025. godinu, koji je usvojen od strane Skupštine Grada 31.12.2024. godine. Obzirom da je Grad u 2025. godinu ušao bez Odluke o budžetu za 2025. godinu, u skladu sa članom 38. Zakona o budžetskom sistemu u RS, na snagu je stupilo privremeno finansiranje prvog kvartala u visini jedne četvrtine budžeta usvojenog za prethodnu fiskalnu godinu. Prijedlog Odluke o budžetu Grada Bijeljina za 2025. godinu je usvojen na 3. sjednici Skupštine Grada koja je održana 28.03.2025. godine (Odluka broj: 01-013-3-2/25).
Prilikom usvajanja, najprije su usvojena 2 amandmana, kojim je promjenjeno 135 budžetskih pozicija iz Prijedloga čime se značajno promjenila struktura predloženog budžeta.

Ovom Odlukom na fondu 01 utvrđen je budžet u iznosu 84.775.244,00 KM čije finansiranje je planirano iz sopstvenih sredstava Grada ostvarenih u 2025. godini u iznosu 83.845.244,00 KM i neutrošenih sredstva prenijetih iz predhodne godine u iznosu 930.000,00 KM. Sredstva na fondu 02 planirana su u iznosu 4.000,00 KM.

2.1. Rebalans budžeta za 2025. godinu

U skladu sa procedurom koja je propisana Zakonom o budžetskom sistemu RS, Odjeljenje za finansije je u junu 2025.godine pokrenulo proceduru za donošenje i usvajanje Odluke o usvajanju Rebalansa budžeta Grada Bijeljina za 2025.godinu.

Osnovni razlozi za izradu rebalansa budžeta Grada Bijeljina za 2025. godinu su bili:

- Usklađivanje plana prihoda i primitaka sa ostvarenjem u 2025. godini,

- Obezbjeđivanje sredstava za računovodstveno evidentiranje prinudne naplate po nalogu Ministarstva finansija RS, po osnovu datih garancija za kreditno zaduženje JP „Eko-Dep“ za ino kredite WB IBRD 76290, WB IDA 36721 i WB IDA 36720,

- Obezbjeđivanje sredstava za računovodstveno evidentiranje prinudne naplate po nalogu Ministarstva finansija RS, po osnovu datih garancija za kreditno zaduženje AD „Vodovod i kanalizacija“ za ino kredit EBRD 40775,

- Obezbjeđivanje sredstava za računovodstveno evidentiranje prinudne naplate po nalogu „Naša banka“, po osnovu datih garancija za kreditno zaduženje JU „Banja Dvorovi“ za kredit uzet 2018.godine,

- Obezbjeđivanje sredstava za evidentiranje izdataka koji su nastali po osnovu izmirenja neizmirenih obaveza iz 2024.godine koje nisu teretile rashode (osim obračunskih), na način kako je to propisano u članu 105. Pravilnika o računovodstvu, računovodstvenim politikama i računovodstvenim procjenama za budžetske korisnike („Službeni glasnik RS“, broj: 115/17 i 118/18).

Nakon što su provedene sve propisane procedure vezane za utvrđivanje Nacrta Odluke o izmjeni Odluke o budžetu Grada Bijeljina – Rebalansu budžeta za 2025. godinu, Skupština Grada je dana 23.10.2025. godine donijela Zaključak, broj: 01-013-7-3/25 kojim se usvaja Nacrt Odluke o usvajanju rebalansa budžeta Grada Bijeljina za 2025.godinu. Poslije provedenih javnih rasprava i svih ostalih konsultacija sačinjen je Prijedlog Odluke o ozmjeni Odluke o budžetu Grada Bijeljina – Rebalansu budžeta za 2025. godinu. Skupština Grada Bijeljina je 15. decembra, usvojila ovaj Prijedlog, te donijela Odluku o izmjeni Odluke o budžetu Grada Bijeljina za 2025. godinu – Rebalansu budžeta za 2025. godinu, broj: 01-022-108/25. Prilikom usvajanja, najprije je usvojen amandman kojim je promjenjeno 16 pozicija u odnosu na Prijedlog.
Rebalansom budžeta na fondu 01 su utvrđena ukupna sredstva u iznosu 92.616.418,00 KM. Na fondu 02 planirano je 3.550,00 KM.

3. IZVRŠENjE BUDžETA GRADA BIJELjINA ZA PERIOD 01.01.-31.12.2025. GODINE

Konsolidovani izvještaj o izvršenju budžeta Grada Bijeljina za 2025. godinu pripremljen je na osnovu Periodičnog izvještaja o izvršenju budžeta (PIB) za period 01.01.-31.12.2025.godine i drugih obrazaca finansijskog izvještavanja, koji su propisani Pravilnikom o finansijskom izvještavanju budžetskih korisnika (koji su u prilogu ovog Izvještaja) kao i na osnovu drugih podataka preuzetih iz Glavne knjige trezora.
Godišnji obrasci finansijskog izvještavanja za 2025.godinu dostavljeni su u Ministarstvo finansija RS u elektronskoj i materijalnoj formi.
Računovodstveno obuhvatanje i iskazivanje imovine, obaveza, budžetskih rashoda i izdataka i budžetskih prihoda i primitaka u 2025. godini, izvršeno je u skladu sa Pravilnikom o budžetskim klasifikacijama, sadržini računa i primjeni kontnog plana za budžetske korisnike, te Pravilnikom o računovodstvu, računovodstvenim politikama i računovodstvenim procjenama za budžetske korisnike. Podaci u ovom Izvještaju su prikazani u skladu sa Pravilnikom o formi i sadržaju budžeta i izvještaja o izvršenju budžeta.
U skladu sa tim (kao što je ranije već napomenuto) svi prihodi i primici, kao i svi rashodi i izdaci iskazani u Glavnoj knjizi trezora Grada Bijeljina (GKT) svrstani su u sljedeće kategorije: **fond 01** (planirani budžet Grada), **fond 02** (prihodi i primici ostvareni po posebnim propisima) i **fondovi 03, 04 i 05** (nisu planirani budžetom , niti služe za servisiranje budžetske potrošnje).

3. 1. FOND 01 – PLANIRANI BUDžET GRADA ZA 2025. GODINU

Ukupna budžetska sredstva u 2025. godini rebalansom su planirana u iznosu 92.616.418,00 KM, od čega se 91.686.418 KM odnosilo na sopstvena sredstva 2025.godine, a 930.000,00 KM na neutrošena sredstva prenesena iz prethodnog perioda.

3.1.1. Opšti dio izvještaja o izvršenju budžeta za 2025. godinu

Opšti dio izvještaja o izvršenju budžeta daje uopšten prikaz izvršenja planiranog budžeta za 2025. godinu.
Sadrži podatke preuzete iz obrasca PIB – Periodični izvještaj o izvršenju budžeta za period 01.01.-31.12.2025.godine i kao što je propisano Pravilnikom o finansijskom izvještavanju budžetskih korisnika, predstavlja uporedni pregled planiranih i ostvarenih prihoda i raskoda i primitaka i izdataka za ovaj period.
Budžetski prihodi ostvareni su u iznosu 83.058.064,00 KM, a budžetski rashodi su evidentirani u iznosu 67.112.634,00 KM. Na osnovu te razlike u 2025. godini iskazan je bruto budžetski suficit na nivou 15.945.430,00 KM.
Korekcijom ovog bruto budžetskog rezultata za neto izdatke za nefinansijsku imovinu (kapitalne izdatke), primitke od kratkoročnog zaduživanja i druge primitke, kao i realizaciju sredstava koja su prenijeta iz prethodne godine, dobijamo da Grad Bijeljina za 2025. godinu, kroz PIB – Periodični izvještaj o izvršenju budžeta, ima iskazanu negativnu razliku u finansiranju, odnosno **budžetski deficit u iznosu 678.402,00 KM**.

Deficit je posljedica niže naplate prihoda u odnosu na to kako planirano u Rebalansu budžeta.
Osim toga, u toku 2025. godine stvoreni su i rashodi (i izdaci) iznad budžetom planiranih sredstava u ukupnom iznosu **15.307.747,58 KM**. Ovi rashodi izlaze iz budžetskog okvira, te nisu vidljivi u izvještajima o izvršenju budžeta. Evidentirani su kao rashodi obračunskog karaktera na kontu 471 919 i prikazani u Bilansu uspjeha.

Tabela 1. - **IZVRŠENjE BUDžETA GRADA BIJELjINA ZA PERIOD 01.01.-31.12.2025. GODINE - OPŠTI DIO**

Ekonomski kod	Opis	Budžet za 2025. god (Fond 01)	Budžet za 2025. god (Fond 02)	Rebalans budžeta za 2025. god (Fond 01)	Rebalans budžeta za 2025. god (Fond 02)	Izvršenje budžeta za 01.01.-31.12.2025. god (Fond01)	Izvršenje budžeta za 01.01.-31.12.2025. god (Fond02)
1	2	3	4	5	6	7	8
	A. BUDžETSKI PRIHODI	**82.458.244,00**	**4.000,00**	**90.379.418,00**	**3.550,00**	**83.058.064,00**	**0,00**
710000	**Poreski prihodi**	**58.149.000,00**	**0,00**	**63.010.400,00**	**0,00**	**60.439.501,00**	**0,00**
711000	Prihodi od poreza na dohodak i dobit	1.400,00	0,00	1.000,00	0,00	10,00	0,00
712000	Doprinosi za socijalno osiguranje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
713000	Porezi na lična primanja i prihodi od samostalnih djelatnosti	7.588.100,00	0,00	9.453.100,00	0,00	8.570.159,00	0,00
714000	Porezi na imovinu	4.856.100,00	0,00	4.856.100,00	0,00	4.305.122,00	0,00
715000	Porezi na promet proizvoda i usluga	200,00	0,00	200,00	0,00	21,00	0,00
716000	Carine i uvozne dažbine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
717000	Indirektni porezi prikupljeni preko UIO	44.503.200,00	0,00	47.000.000,00	0,00	46.016.329,00	0,00
719000	Ostali poreski prihodi	1.200.000,00	0,00	1.700.000,00	0,00	1.547.860,00	0,00
720000	**Neporeski prihodi**	**18.656.244,00**	**0,00**	**21.231.584,00**	**0,00**	**16.703.651,00**	**0,00**
721000	Prihodi od finansijske i nefinansijske imovine i pozitivnih kursnih razlika	4.630.100,00	0,00	4.980.100,00	0,00	3.415.230,00	0,00
722000	Naknade, takse i prihodi od pružanja javnih usluga	13.841.144,00	0,00	15.011.484,00	0,00	13.085.261,00	0,00
723000	Novčane kazne	85.000,00	0,00	90.000,00	0,00	76.737,00	0,00
728000	Prihodi od finansijske i nefinansijske imovine i transakcija razmjene između ili unutar jedinica vlasti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
729000	Ostali neporeski prihodi	100.000,00	0,00	1.150.000,00	0,00	126.423,00	0,00
730000	**Grantovi**	**185.000,00**	**0,00**	**500.000,00**	**0,00**	**373.944,00**	**0,00**
731000	Grantovi	185.000,00	0,00	500.000,00	0,00	373.944,00	0,00
780000	**Transferi između ili unutar jedinica vlasti**	**5.468.000,00**	**4.000,00**	**5.637.434,00**	**3.550,00**	**5.540.968,00**	**0,00**

787000	Transferi između različitih jedinica vlasti	5.428.000,00	4.000,00	5.597.434,00	3.550,00	5.540.968,00	0,00
788000	Transferi unutar iste jedinice vlasti	40.000,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00
	B. BUDŽETSKI RASHODI	**66.856.161,00**	**3.000,00**	**71.143.251,00**	**2.550,00**	**67.112.634,00**	**0,00**
410000	**Tekući rashodi**	**62.582.261,00**	**3.000,00**	**67.020.251,00**	**2.550,00**	**63.110.708,00**	**0,00**
411000	Rashodi za lična primanja zaposlenih	23.039.104,00	0,00	23.054.534,00	0,00	21.936.026,00	0,00
412000	Rashodi po osnovu korišćenja roba i usluga	12.711.744,00	3.000,00	13.859.304,00	2.550,00	13.384.217,00	0,00
413000	Rashodi finansiranja i drugi finansijski troškovi	691.513,00	0,00	766.513,00	0,00	661.902,00	0,00
414000	Subvencije	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
415000	Grantovi	8.738.400,00	0,00	10.351.400,00	0,00	9.677.116,00	0,00
416000	Doznake na ime socijalne zaštite koje se isplaćuju iz budžeta Republike, opština i gradova	16.994.000,00	0,00	18.424.000,00	0,00	17.129.117,00	0,00
417000	Doznake na ime socijalne zaštite koje isplaćuju institucije obaveznog socijalnog osiguranja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
418000	Rashodi finansiranja, drugi finansijski troškovi i rashodi transakcija razmjene između ili unutar jedinica vlasti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
419000	Rashodi po sudskim rješenjima	207.500,00	0,00	564.500,00	0,00	322.330,00	0,00
480000	**Transferi između i unutar jedinica vlasti**	**4.223.900,00**	**0,00**	**4.073.000,00**	**0,00**	**4.001.926,00**	**0,00**
487000	Transferi između različitih jedinica vlasti	649.000,00	0,00	599.000,00	0,00	527.026,00	0,00
488000	Transferi unutar iste jedinice vlasti	3.574.900,00	0,00	3.474.000,00	0,00	3.474.900,00	0,00
*** * * ***	**Budžetska rezerva**	**50.000,00**	**0,00**	**50.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	V. BRUTO BUDŽETSKI SUFICIT/DEFICIT (A-B)	**15.602.083,00**	**1.000,00**	**19.236.167,00**	**1.000,00**	**15.945.430,00**	**0,00**
	G. NETO IZDACI ZA NEFINANSIJSKU IMOVINU (I+II-III-IV)	**-11.132.955,00**	**-1.000,00**	**-11.390.308,00**	**-1.000,00**	**-8.459.380,00**	**0,00**

810000	**I Primici za nefinansijsku imovinu**	**672.000,00**	**0,00**	**622.000,00**	**0,00**	**1.789.915,00**	**0,00**
811000	Primici za proizvedenu stalnu imovinu	22.000,00	0,00	22.000,00	0,00	10.761,00	0,00
812000	Primici za dragocjenosti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
813000	Primici za neproizvedenu stalnu imovinu	350.000,00	0,00	350.000,00	0,00	1.605.983,00	0,00
814000	Primici od prodaje stalne imovine namijenjene prodaji i obustavljenih poslovanja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
815000	Primici za strateške zalihe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
816000	Primici od zaliha materijala, učinaka, robe i sitnog inventara, ambalaže i sl.	300.000,00	0,00	250.000,00	0,00	173.171,00	0,00
880000	**II Primici za nefinansijsku imovinu iz transakcija između ili unutar jedinica vlasti**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
881000	Primici za nefinansijsku imovinu iz transakcija između ili unutar jedinica vlasti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
510000	**III Izdaci za nefinansijsku imovinu**	**11.804.955,00**	**1.000,00**	**12.012.308,00**	**1.000,00**	**10.249.295,00**	**0,00**
511000	Izdaci za proizvedenu stalnu imovinu	11.416.320,00	1.000,00	11.664.273,00	1.000,00	9.925.454,00	0,00
512000	Izdaci za dragocjenosti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
513000	Izdaci za neproizvedenu stalnu imovinu	57.805,00	0,00	65.205,00	0,00	46.041,00	0,00
514000	Izdaci za stalnu imovinu namjenjenu prodaji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
515000	Izdaci za strateške zalihe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
516000	Izdaci za zalihe materijala, robe i sitnog inventara, ambalaže i sl.	330.830,00	0,00	282.830,00	0,00	277.800,00	0,00
518000	Izdaci za ulaganje na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
580000	**IV Izdaci za nefinansijsku imovinu iz transakcija između ili unutar jedinica vlasti**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

581000	Izdaci za nefinansijsku imovinu iz transakcija između ili unutar jedinica vlasti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	D. BUDŽETSKI SUFICIT/DEFICIT (V+G)	**4.469.128,00**	**0,00**	**7.845.859,00**	**0,00**	**7.486.050,00**	**0,00**
	Đ. NETO FINANSIRANjE (E+Ž+Z+I)	**-4.469.128,00**	**0,00**	**-7.845.859,00**	**0,00**	**-8.164.452,00**	**0,00**
	E. NETO PRIMICI OD FINANSIJSKE IMOVINE (I-II)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
910000	**I Primici od finansijske imovine**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
911000	Primici od finansijske imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
918000	Primici od finansijske imovine iz transakcija između ili unutar jedinica vlasti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
610000	**II Izdaci za finansijsku imovinu**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
611000	Izdaci za finansijsku imovinu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
618000	Izdaci za finansijsku imovinu iz transkacija između ili unutar jedinica vlasti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ž. NETO ZADUŽIVANjE (I-II)	**-4.475.066,00**	**0,00**	**-4.475.066,00**	**0,00**	**-4.360.352,00**	**0,00**
920000	**I Primici od zaduživanja**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
921000	Primici od zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
928000	Primici od zaduživanja iz transkacija između ili unutar jedinica vlasti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
620000	**II Izdaci za otplatu dugova**	**4.475.066,00**	**0,00**	**4.475.066,00**	**0,00**	**4.360.352,00**	**0,00**
621000	Izdaci za otplatu dugova	4.391.666,00	0,00	4.391.666,00	0,00	4.285.777,00	0,00
628000	Izdaci za otplatu dugova iz transakcija između ili unutar jedinica vlasti	83.400,00	0,00	83.400,00	0,00	74.575,00	0,00
	Z. OSTALI NETO PRIMICI (I-II)	**-924.062,00**	**0,00**	**-4.300.793,00**	**0,00**	**-3.804.100,00**	**0,00**
930000	**I Ostali primici**	**715.000,00**	**0,00**	**685.000,00**	**0,00**	**664.782,00**	**0,00**
931000	Ostali primici	200.000,00	0,00	170.000,00	0,00	82.800,00	0,00
938000	Ostali primici iz transakcija između ili unutar jedinica vlasti	515.000,00	0,00	515.000,00	0,00	581.982,00	0,00
630000	**II Ostali izdaci**	**1.639.062,00**	**0,00**	**4.985.793,00**	**0,00**	**4.468.882,00**	**0,00**

631000	Ostali izdaci	1.044.062,00	0,00	4.264.793,00	0,00	3.798.642,00	0,00
638000	Ostali izdaci iz transakcija između ili unutar jedinica vlasti	595.000,00	0,00	721.000,00	0,00	670.240,00	0,00
****	**I.NEUTROŠENA SREDSTVA IZ RANIJEG PERIODA**	**930.000,00**	**0,00**	**930.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	J. RAZLIKA U FINANSIRANjU (D+Đ)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-678.402,00**	**0,00**

3.1.2. Budžetski prihodi i primici za nefinansijsku imovinu za 2025. godinu

Budžetski prihodi i primici za nefinansijsku imovinu za 2025. godinu izvornim budžetom su planirani na nivou 82.458.244,00 KM, a rebalansom budžeta u iznosu 90.379.418,00 KM. Ostvareni su u iznosu 83.058.065,00 KM, što je za 8% manje u odnosu na rebalans. U poređenju sa prethodnom godinom, u 2025. godini je prikupljeno za 6.855.069,00 KM više budžetskih prihoda i primitaka.

Tabela 2. - **IZVRŠENjE BUDžETA GRADA BIJELjINA ZA PERIOD 01.01.-31.12.2025. GODINE - PRIHODI I PRIMICI ZA NEFINANSIJSKU IMOVINU**

Ekonomski kod	O p i s	Budžet za 2025. god (Fond 01)	Budžet za 2025. god (Fond 02)	Rebalans budžeta za 2025. god (Fond 01)	Rebalans budžeta za 2025. god (Fond 02)	Izvršenje budžeta za 01.01.-31.12.2025. god (Fond01)	Izvršenje budžeta za 01.01.-31.12.2025. god (Fond02)
1	2	3	4	5	6	7	8
BUDžETSKI PRIHODI		**82.458.244,00**	**4.000,00**	**90.379.418,00**	**3.550,00**	**83.058.065,00**	**0,00**
710000	**P o r e s k i p r i h o d i**	**58.149.000,00**	**0,00**	**63.010.400,00**	**0,00**	**60.439.501,00**	**0,00**
711000	***Prihodi od poreza na dohodak i dobit***	***1.400,00***	***0,00***	***1.000,00***	***0,00***	***10,00***	***0,00***
711100	Porezi na dohodak	1.400,00	0,00	1.000,00	0,00	10,00	0,00
711200	Porezi na dobit pravnih lica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
711300	Porezi na prihode kapitalnih dobitaka	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
712000	***Doprinosi za socijalno osiguranje***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
712100	Doprinosi za socijalno osiguranje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
713000	***Porezi na lična primanja i prihode od samostalnih djelatnosti***	***7.588.100,00***	***0,00***	***9.453.100,00***	***0,00***	***8.570.159,00***	***0,00***
713100	Porezi na lična primanja i prihode od samostalnih djelatnosti	7.588.100,00	0,00	9.453.100,00	0,00	8.570.159,00	0,00
714000	***Porezi na imovinu***	***4.856.100,00***	***0,00***	***4.856.100,00***	***0,00***	***4.305.122,00***	***0,00***
714100	Porezi na imovinu	4.855.000,00	0,00	4.855.000,00	0,00	4.304.706,00	0,00
714200	Porezi na nasljeđe i poklone	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
714300	Porezi na finansijske i kapitalne transakcije	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	416,00	0,00
714900	Ostali porezi na imovinu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
715000	***Porezi na promet proizvoda i usluga***	***200,00***	***0,00***	***200,00***	***0,00***	***21,00***	***0,00***
715100	Porezi na promet proizvoda	100,00	0,00	100,00	0,00	21,00	0,00
715200	Porezi na promet usluga	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
715300	Akcize	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
716000	***Carine i uvozne dažbine***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
716100	Carine i uvozne dažbine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

717000	***Indirektni porezi prikupljeni preko UIO***	***44.503.200,00***	***0,00***	***47.000.000,00***	***0,00***	***46.016.329,00***	***0,00***
717100	Indirektni porezi prikupljeni preko UIO - zbirno	44.503.200,00	0,00	47.000.000,00	0,00	46.016.329,00	0,00
719000	***Ostali poreski prihodi***	***1.200.000,00***	***0,00***	***1.700.000,00***	***0,00***	***1.547.860,00***	***0,00***
719100	Ostali poreski prihodi	1.200.000,00	0,00	1.700.000,00	0,00	1.547.860,00	0,00
720000	**N e p o r e s k i p r i h o d i**	**18.656.244,00**	**0,00**	**21.231.584,00**	**0,00**	**16.703.652,00**	**0,00**
721000	***Prihodi od finansijske i nefinansijske imovine i pozitivnih kursnih razlika***	***4.630.100,00***	***0,00***	***4.980.100,00***	***0,00***	***3.415.230,00***	***0,00***
721100	Prihodi od dividende, učešća u kapitalu i sličnih prava	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
721200	Prihodi od zakupa i rente	4.630.000,00	0,00	4.980.000,00	0,00	3.415.230,00	0,00
721300	Prihodi od kamata na gotovinu i gotovinske ekvivalente	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
721400	Prihodi od hartija od vrijednosti i finansijskih derivata	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
721500	Prihodi od kamata i ostalih naknada na date zajmove	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
721600	Prihodi po osnovu realizovanih pozitivnih kursnih razlika iz poslovnih i investicionih aktivnosti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
722000	***Naknade, takse i prihodi od pružanja javnih usluga***	***13.841.144,00***	***0,00***	***15.011.484,00***	***0,00***	***13.085.262,00***	***0,00***
722100	Administrativne naknade i takse	901.000,00	0,00	901.000,00	0,00	874.305,00	0,00
722200	Sudske naknade i takse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
722300	Komunalne naknade i takse	737.200,00	0,00	881.200,00	0,00	841.422,00	0,00
722400	Naknade po raznim osnovama	10.232.444,00	0,00	11.278.784,00	0,00	9.757.040,00	0,00
722500	Prihodi od pružanja javnih usluga	1.970.500,00	0,00	1.950.500,00	0,00	1.612.495,00	0,00
723000	***Novčane kazne***	***85.000,00***	***0,00***	***90.000,00***	***0,00***	***76.737,00***	***0,00***
723100	Novčane kazne	85.000,00	0,00	90.000,00	0,00	76.737,00	0,00
728000	***Prihodi od finansijske i nefinansijske imovine i transakcija razmjene između ili unutar jedinica vlasti***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***

728100	Prihodi od finansijske i nefinansijske imovine i transakcija sa drugim jedinicama vlasti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
728200	Prihodi od finansijske i nefinansijske imovine i transakcija unutar iste jedinice vlasti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
729000	***Ostali neporeski prihodi***	***100.000,00***	***0,00***	***1.150.000,00***	***0,00***	***126.423,00***	***0,00***
729100	Ostali neporeski prihodi	100.000,00	0,00	1.150.000,00	0,00	126.423,00	0,00
730000	**G r a n t o v i**	**185.000,00**	**0,00**	**500.000,00**	**0,00**	**373.944,00**	**0,00**
731000	***Grantovi***	***185.000,00***	***0,00***	***500.000,00***	***0,00***	***373.944,00***	***0,00***
731100	Grantovi iz inostranstva	0,00	0,00	0,00	0,00	9.985,00	0,00
731200	Grantovi iz zemlje	185.000,00	0,00	500.000,00	0,00	363.959,00	0,00
780000	**T r a n s f e r i i z m e đ u i l i u n u t a r j e d i n i c a vlasti**	**5.468.000,00**	**4.000,00**	**5.637.434,00**	**3.550,00**	**5.540.968,00**	**0,00**
787000	***Transferi između različitih jedinica vlasti***	***5.428.000,00***	***4.000,00***	***5.597.434,00***	***3.550,00***	***5.540.968,00***	***0,00***
787100	Transferi od države	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
787200	Transferi od entiteta	5.428.000,00	4.000,00	5.597.434,00	3.550,00	5.533.013,00	0,00
787300	Transferi od jedinica lokalne samouprave	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
787400	Transferi od fondova obaveznog socijalnog osiguranja	0,00	0,00	0,00	0,00	7.955,00	0,00
787900	Transferi od ostalih jedinica vlasti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
788000	***Transferi unutar iste jedinice vlasti***	***40.000,00***	***0,00***	***40.000,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
788100	Transferi unutar iste jedinice vlasti	40.000,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00
PRIMICI ZA NEFINANSIJSKU IMOVINU		**672.000,00**	**0,00**	**622.000,00**	**0,00**	**1.789.915,00**	**0,00**
810000	**P r i m i c i z a n e f i n a n s i j s k u i m o v i n u**	**672.000,00**	**0,00**	**622.000,00**	**0,00**	**1.789.915,00**	**0,00**
811000	***Primici za proizvedenu stalnu imovinu***	***22.000,00***	***0,00***	***22.000,00***	***0,00***	***10.761,00***	***0,00***
811100	Primici za zgrade i objekte	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00
811200	Primici za postrojenja i opremu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
811300	Primici za biološku imovinu	17.000,00	0,00	17.000,00	0,00	10.761,00	0,00
811400	Primici za investicionu imovinu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

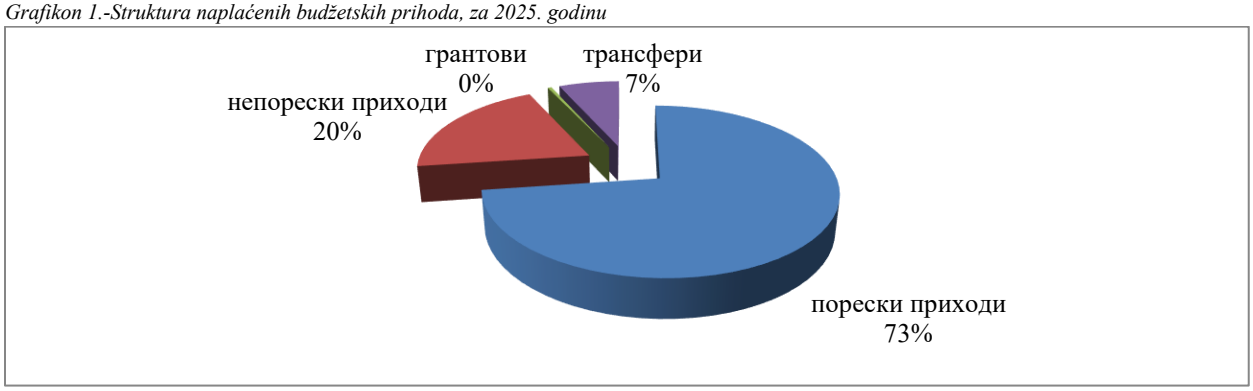
811900	Primici za ostalu proizvedenu imovinu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
812000	***Primici za dragocjenosti***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
812100	Primici za dragocjenosti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
813000	***Primici za neproizvedenu stalnu imovinu***	***350.000,00***	***0,00***	***350.000,00***	***0,00***	***1.605.983,00***	***0,00***
813100	Primici za zemljište	350.000,00	0,00	350.000,00	0,00	1.605.983,00	0,00
813200	Primici za podzemna i površinska nalazišta	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
813300	Primici za ostala prirodna dobra	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
813900	Primici za ostalu neproizvedenu imovinu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
814000	***Primici od prodaje stalne imovine namijenjene prodaji i obustavljenih poslovanja***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
814100	Primici od prodaje stalne imovine namijenjene prodaji i obustavljenih poslovanja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
815000	***Primici za strateške zalihe***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
815100	Primici za strateške zalihe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
816000	***Primici od zaliha materijala, učinaka, robe i sitnog inventara, ambalaže i sl.***	***300.000,00***	***0,00***	***250.000,00***	***0,00***	***173.171,00***	***0,00***
816100	Primici od zaliha materijala, učinaka, robe i sitnog inventara, ambalaže i sl.	300.000,00	0,00	250.000,00	0,00	173.171,00	0,00
880000	**Primici za nefinansijsku imovinu iz transakcija između ili unutar jedinica vlasti**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
881000	***Primici za nefinansijsku imovinu iz transakcija između ili unutar jedinica vlasti***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
881100	Primici za nefinansijsku imovinu iz transakcija sa drugim jedinicama vlasti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

881200	Primici za nefinansijsku imovinu iz transakcija sa drugim budžetskim korisnicima iste jedinice vlasti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	UKUPNI BUDžETSKI PRIHODI I PRIMICI ZA NEFINANSIJSKU IMOVINU	**83.130.244,00**	**4.000,00**	**91.001.418,00**	**3.550,00**	**84.847.980,00**	**0,00**

a) Budžetski prihodi

Strukturu budžetskih prihoda čine: **poreski prihodi, neporeski prihodi, grantovi i transferi između budžetskih jedinica.**
U strukturi budžetskih prihoda, u odnosu na prethodnu godinu, povećano je učešće transfera, dok je učešće neporeskih prihoda manje (druga godina zaredom).

Grafikon 1.-Struktura naplaćenih budžetskih prihoda, za 2025. godinu



►**Poreski prihodi** (grupa konta 710), imaju najveće procentualno učešće u budžetskim prihodima. Izvornim budžetom za 2025. godinu planirani su na nivou 58.149.000,00 KM, a rebalansom u iznosu 63.010.400,00 KM. Ostvareni u iznosu 60.439.501,00 KM, što predstavlja:

- 96% u odnosu na rebalansirani plan,
- 5.026.524,00 KM više nego što je ostvareno u 2024. godini

Grafikon 2.-Ostvarenje poreskih prihoda u 2025. godini - po kvartalima



Poreske prihode čine:

1.Porezi na lična primanja i prihode od samostalnih djelatnosti (grupa konta 713) – prvobitnim budžetom su planirani na nivou 7.588.100,00 KM, a rebalansom u iznosu 9.453.100,00 KM. Ostvareni su u iznosu 8.570.159,00 KM, što je 91% u odnosu na rebalans i za 1.311.228,00 KM više u odnosu na 2024. godinu.
Ostvarenje ovog prihoda je na najvišem nivou od kako se evidentira na kontima grupe 713. Na visinu ostvarenja su uticale izmjene zakona iz oblasti radnih odnosa, plata i poreza, kojim su smanjena opterećenja za poslodavca, ali je povećan broj zaposlenih, kao i povećanje visine ličnih primanja zaposlenih u Republici Srpskoj.
Ovi prihodi se dijele između Republike i Grada u razmjeri 75:25, tako da Grad ima veoma ograničene mogućnosti uticaja na visinu njihovog ostvarenja.

2. Porezi na imovinu (grupa konta 714) – prvobitnim budžetom su planirani na nivou 4.856.100,00 KM, a rebalansom nije vršena korekcija plana. Ostvareni su u iznosu 4.305.122,00 KM, što je 89% u odnosu na plan, i za 269.918,00 KM više u odnosu na 2024. godinu.
Od kako se počelo sa prikupljanjem ovog prihoda, u 2025.godini je ostvarena rekordna naplata. Među ovim porezima najznačajniji je porez na nepokretnost, koji se u skladu sa Zakonom o porezu na nepokretnost RS naplaćuje na osnovu poreskih računa koje izdaje PU RS, a prihod pripada opštini/gradu na čijoj se teritoriji nepokretnost nalazi. Odlukom Grada Bijeljina o visini poreske stope poreza na nepokretnost za 2024. godinu, utvrđena je stopa oporezivanja nepokretnosti u visini 0,20%, odnosno 0,10% za nepokretnosti u kojima se neposredno obavlja proizvodna djelatnost. Razlog boljeg ostvarenja je posljedica porasta broja stanova i drugih nepokretnosti na teritoriji Grada Bijeljina.

3.Porezi na promet proizvoda i usluga (grupa konta 715), predstavljaju prihode po osnovu zaostalih obaveza – ostvareni su u iznosu 21,00 KM. U ove prihode ubrajaju se zaostali porezi na promet naftnih derivata, duvanskih prerađevina, alkoholnih pića, kafe i lož ulja. Realizacija zavisi od nivoa doznačenih sredstava od strane Ministarstva finansija RS, koja u skladu sa zakonskom regulativom pripadaju opštinama i gradovima.

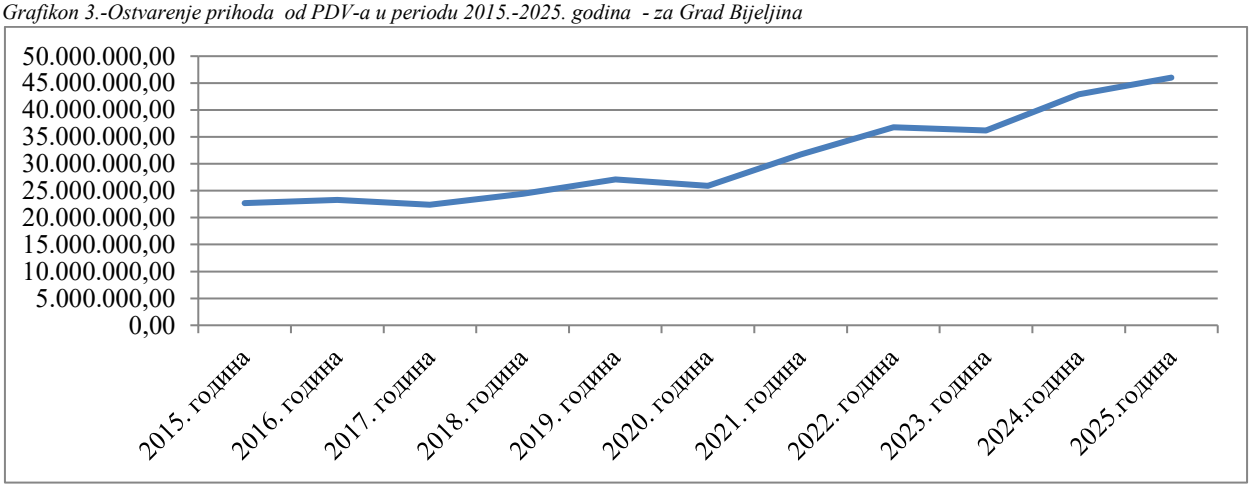
4.*Indirektni porezi prikupljeni preko UIO - prihodi po osnovu PDV-a* (grupa konta 717). U skladu sa Zakonom o budžetskom sistemu Republike Srpske, iz prihoda od indirektnih poreza koji pripadaju Republici Srpskoj, budžetima opština i gradova pripada 24% sredstava preostalih nakon servisiranja spoljnog duga Republike Srpske.
Pojedinačno učešće opština i gradova u raspodjeli ovih prihoda vrši se u skladu sa sljedećim kriterijumima:

75% na osnovu broja stanovnika opštine i grada,
15% na osnovu površine opštine i grada i
10% na osnovu broja učenika u srednjim školama.

Na osnovu ovih kriterijuma, Vlada Republike Srpske je donijela Odluku o učešću opština i gradova u prihodima od indirektnih poreza i načinu raspoređivanja tih prihoda („Službeni glasnik RS“, broj: 56/14), prema kojoj je utvrđeno da od 2016. godine Grad Bijeljina u raspodjeli ovih prihoda učestvuje sa 0,077142.
Posljednjom izmjenom Zakona o budžetskom sistemu RS iz decembra 2024.godine, propisano je da se opštinama i gradovima koje imaju više od 100.000 stanovnika (Banja Luka i Bijeljina) nakon primjene ovog koeficijenta, prihod umanji za 7%. Odlukom Ustavnog suda U-7/25, od 25.06.2025. godine (stupila na snagu 04.07.2025. godine), utvrđeno je da ova izmjena nije u skladu sa Ustavom Republike Srpske, te je danom stupanja na snagu obustavljeno umanjenje od 7%.

Prihodi od indirektnih poreza u 2025.godini na nivou BiH iznosili si 12 milijardi i 177 miliona KM i veći su za 633 miliona KM ili 5,51% u odnosu na isti period 2024. godine kada su iznosili 11 milijardi i 541 miliona KM. Uprava za indirektno oporezivanje prikupila je najveći iznos indirektnih poreza od uspostave institucije. U 2025. godini nije bilo povećanja stopa indirektnih poreza, već je rast prihoda bio uslovljen dijelom inflatornim kretanjima, a dijelom aktivnostima koje je preduzimala UIO.[1] Nakon izdvajanja za finansiranje državnih institucija u 2025. godini, Federaciji BiH je ukupno raspoređeno 5 milijardi i 510 miliona KM, Republici Srpskoj 3 milijarde i 86 miliona KM, a Brčko distriktu 310 miliona KM.

Grafikon 3.-Ostvarenje prihoda od PDV-a u periodu 2015.-2025. godina - za Grad Bijeljina



Prihod od PDV-a je najznačajniji prihod Grada Bijeljina i čini preko 50% ukupno planiranih sopstvenih sredstava u 2025. godini. Planiranje se vrši na osnovu projekcije Ministartva finansija RS, koja je data kroz DOB. Prvobitnim budžetom su planirani na nivou 44.503.200,00 KM, a rebalansom u iznosu 47.000.000,00 KM. Ostvarenje iznosi 46.016.329,00 KM, što je 98% u odnosu na rebalans i za 3.095.897,00 KM više nego što je ostvareno u 2024. godini.

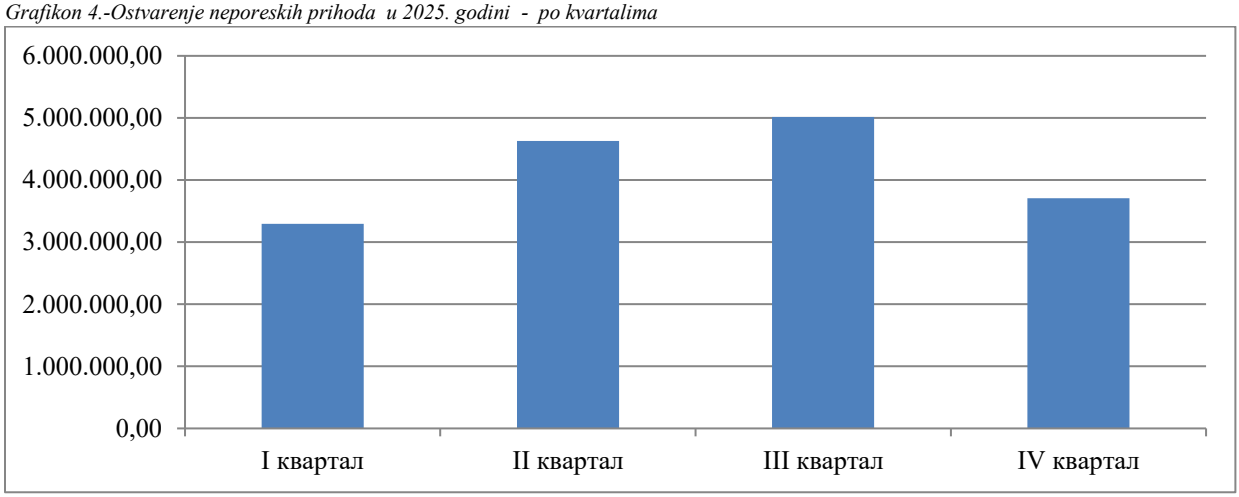
[1] Izvještaj o radu Uprave za indirektno oporezivanje za 2025. godinu, Uprava za indirektno oporezivanje, januar 2025. godine

5. Ostali poreski prihodi (grupa konta 719) – prvobitnim budžetom su planirani na nivou 1.200.000,00 KM, a rebalansom u iznosu 1.700.000,00 KM. Ostvareni su u iznosu 1.547.860,00 KM, što je 91% u odnosu na rebalans i 349.570,00 KM više nego u 2024. godini. Ovi prihodi su prikupljeni isključivo po osnovu poreza na dobitke od igara na sreću.

►**Neporeski prihodi** (grupa konta 720) - Izvornim budžetom za 2025. godinu planirani su na nivou 18.656.244 KM, a rebalansom u iznosu 21.231.584,00 KM. Ostvareni u iznosu 16.703.652,00 KM, što predstavlja:

- 79% u odnosu na rebalansirani plan,
- 998.511,00 KM više nego što je ostvareno u 2024. godini

Grafikon 4.-Ostvarenje neporeskih prihoda u 2025. godini - po kvartalima



Neporeske prihode čine:

1.*Prihodi od finansijske i nefinansijske imovine i pozitivnih kursnih razlika* (grupa konta 721) – prvobitnim budžetom su planirani na nivou 4.630.100,00 KM, a rebalansom u iznosu 4.980.100,00 KM. Ostvareni su u iznosu 3.415.230,00 KM, što je 69% u odnosu na rebalans i 85.161,00 KM manje nego u 2024 godini. Među ovom grupom prihoda najzačajniji je prihod od zemljišne rente (721 223), koja se naplaćuje u skladu sa Odlukom o prosječnoj konačnoj građevinskoj cijeni jednog kvadratnog metra korisne površine stambenog i poslovnog prostora iz prethodne godine na području Grada Bijeljina. Ovaj prihod je ostvaren u iznosu 3.180.284,14 KM, što je za 71.557,86 KM manje u odnosu na 2024.godinu (negativan trend drugu godinu zaredom).

2.Naknade, takse i prihodi od pružanja javnih usluga (grupa konta 722) – prvobitnim budžetom su planirani na nivou 13.841.144,00 KM, a rebalansom u iznosu 15.011.484,00 KM. Ostvareni

su u iznosu 13.085.262,00 KM, što je 87% u odnosu na rebalans i 1.311.433,00 KM više nego u 2024 godini.

Obuhvataju:

-administrativne naknade i takse,

-komunalne naknade i takse,

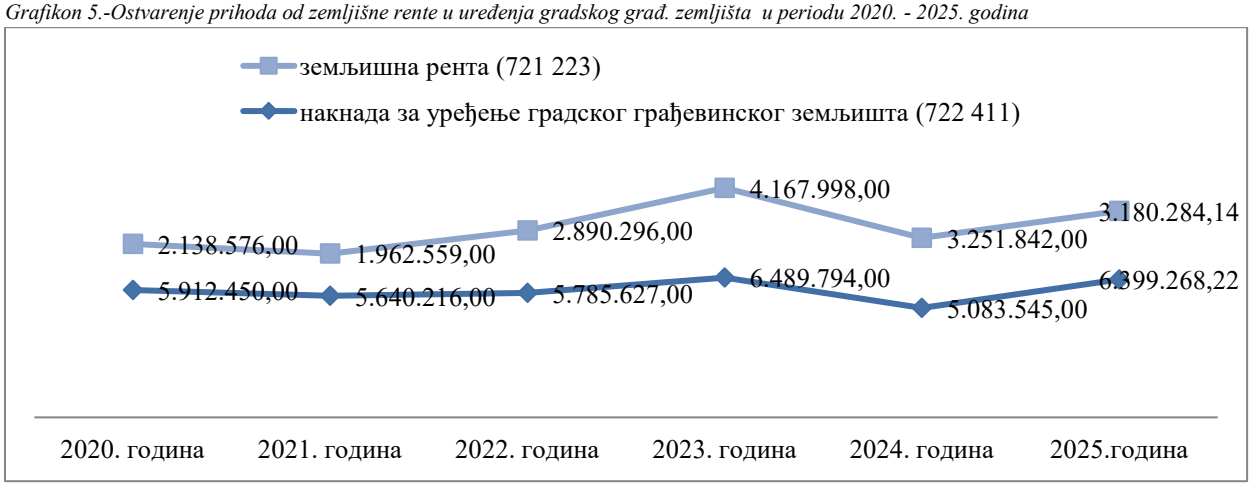
-naknade po raznim osnovama, za korišćenje prirodnih i drugih dobara od opšteg interesa,

-prihode od pružanja javnih usluga (sopstvene prihode Gradske uprave i nižih budžetskih korisnika).

Među ovom grupom prihoda najveće ostvarenje imaju naknade po raznim osnovama, i to naknada za uređenje gradskog građevinskog zemljišta (722 411), koja se naplaćuje u skladu sa Odlukom o visini naknade za troškove uređenja gradskog građevinskog zemljišta. Po ovom osnovu ukupno je naplaćeno 6.399.268,22 KM, što je za 1.315.722,95,00 KM više u odnosu na prethodnu godinu.

Iako je ostvarenje prihoda od zemljišne rente na nižem nivou u odnosu na prethodnu godinu, ova dva prihoda su veoma značajna za budžet Grada Bijeljina i imaju visoko ostvarenje zahvaljujući povećanoj izgradnji stambeno – poslovnih objekata na području Grada Bijeljina.

Grafikon 5.-Ostvarenje prihoda od zemljišne rente u uređenja gradskog građ. zemljišta u periodu 2020. - 2025. godina



Među ovom grupom prihoda značajno ostvarenje imaju i naknade koje se prikupljaju prema posebnim propisima, i to: naknada za protivpožarnu zaštitu, naknade za promjenu namjene poljoprivrednog zemljišta, naknada za vode i odvodnjavanje, koncesione naknade, boravišna taksa itd.

Naknada za korišćenje komunalnih dobara - komunalna naknada (722 461) je ostvarena u iznosu 688.825,08 KM, što je u odnosu na prethodnu godinu manje za 127.941,92 KM. Ustavni sud Republike Srpske proglasio nadležnost Osnovnog suda u Bijeljini nad sprovođenjem izvršnog postupka naplate ovog prihoda, tako da se u narednom periodu se očekuje bolja naplata ove naknade.

3. Novčane kazne (grupa konta 723) – prvobitnim budžetom su planirane na nivou 85.000,00 KM, a rebalansom u iznosu 90.000,00 KM. Ostvarene su u iznosu 76.737,00 KM, što je 85% u odnosu na rebalans i 3.222,00 KM više nego u 2024 godini.
Ovi prihodi se odnose na prekršaje propisane aktima Grada.

4. Ostali neporeski prihodi (grupa konta 729) – prvobitnim budžetom su planirani na nivou 100.000,00 KM, a rebalansom u iznosu 1.150.000,00 KM. Ostvareni su u iznosu 126.423,00 KM, što je 11% u odnosu na rebalans i 230.983,00 KM manje nego u 2024 godini.
Obuhvataju uplate po osnovu otkupa tenderske dokumentacije, prihode od zateznih kamata, uplate šteta po osnovu osiguranja i sve ostale prihode koji se ne mogu klasifikovati u neku od već pomenutih vrsta prihoda.
Rebalansom su planirani na većem nivou po osnovu očekivanih prihoda od sudskih sporova u korista Grada Bijeljina.

►**Grantovi** (grupa konta 730), prvobitnim budžetom su planirani na nivou 185.000,00 KM, a rebalansom u iznosu 500.000,00 KM. Ostvareni su u iznosu 373.944,00 KM, što predstavlja:

- 75% u odnosu na rebalansirani plan,
- 117.141,00 KM više nego što je ostvareno u 2024. godini

Grantovi predstavljaju bespovratne pomoći koje je Grad Bijeljina dobio u 2024. godini, a koji su planirani budžetom (u okviru fonda 01). Najznačajniji iznos granta se odnosi na sredstva koja su Gradu doznačena od Fonda solidarnosti za obnovu i razvoj RS, po rješenjima Ministarstva poljoprivrede, šumarstva i vodoprivrede, u ukupnom iznosu 312.955,05 KM.
Osim ovih, planiranih sredstava, Grad je dobio i neplanirane bespovratne pomoći koje su evidentirane na fondovima 03 i 05.

►**Transferi između budžetskih jedinica** (grupa konta 780), prvobitnim budžetom su planirani na nivou 5.468.000,00 KM, a rebalansom u iznosu 5.637.434,00 KM. Ostvareni su u iznosu 5.540.968,00 KM, što predstavlja:

- 98% u odnosu na rebalansirani plan,
- 712.893,00 KM više nego što je ostvareno u 2024. godini

Transferi predstavljaju donacije drugih budžetskih korisnika, istog ili drugog nivoa vlasti, kao što su država, entitet, druge opštine/gradovi, fondovi i dr.
Najveći dio ovih sredstava se odnosi na transfer Ministarstva zdravlja i socijalne zaštite RS koji je namjenjen za isplatu doznaka licima u stanju socijalne potrebe. Sredstva za isplatu doznaka se planiraju u okviru PJT Socijalna zaštita i troše u skladu sa Zakonom o socijalnoj zaštiti. Iznos ovog transfera zavisi od broja korisnika i povećanja osnovice za obračun i isplatu doznaka.

U okviru ove grupe prihoda evidentirani su i transferi po Zapisnicima PU RS vezanim za povrat i preknjižavanje više i pogrešno uplaćenih javnih prihoda, prihodi po osnovu premija za mlijeko i pšenicu koje ostvaruje Ekonomija Poljoprivredne i medicinske škole i transferi od Ministarstva prosvjete i kulture RS za JU Dječiji vrtić „Čika Jova Zmaj“.

b) Primici za nefinansijsku imovinu

Strukturu primitaka za nefinansijsku imovinu čine: **primici za proizvedenu stalnu imovinu, primici za neproizvedenu stalnu imovinu i primici od zaliha materijala, učinaka, robe i sitnog inventara.**

Grafikon 6.- Struktura naplaćenih primitaka za nefinansijsku imovinu, za 2025. godinu



►**Primici za proizvedenu stalnu imovinu** (grupa konta 811) prvobitnim budžetom su planirani na nivou 22.000,00 KM, a i u rebalansu je zadržan taj planirani iznos. Ostvareni su u iznosu 10.761,00 KM, što predstavlja:

- 49% u odnosu na rebalansirani plan,
- 81,00 KM manje nego što je ostvareno u 2024. godini

Odnose se na primitke za biološku imovinu koji su ostvreni na Ekonomiji Poljoprivredne i medicinske škole.

►**Primici za neproizvedenu stalnu imovinu** (grupa konta 813) prvobitnim budžetom su planirani na nivou 350.000,00 KM a i u rebalansu je zadržan taj planirani iznos. Ostvareni su u iznosu 1.605.983,00 KM, što predstavlja:

- 4,6 puta više u odnosu na rebalansirani plan,
- 1.214.291,00 KM više nego što je ostvareno u 2024. godini

Odnose se na primitke od prodaje zemljišta.

►**Primici od zaliha materijala, učinaka, robe i sitnog inventara** (grupa konta 816), prvobitnim budžetom su planirani na nivou 300.000,00 KM, a rebalansom u iznosu 250.000,00 KM. Ostvareni su u iznosu 173.171,00 KM, što predstavlja:

- 69% u odnosu na rebalansirani plan,
- 34.865,00 KM više nego što je ostvareno u 2024. godini

Odnose se na primitke od prodaje stvorenih učinaka na Ekonomiji JU Poljoprivredne i medicinske škole.

3.1.3. Budžetski rashodi i izdaci za nefinansijsku imovinu za 2025. godinu

Izvornim budžetom Grada Bijeljina za 2025. godinu, budžetski rashodi i izdaci za nefinansijsku imovinu planirani su u iznosu 78.661.116,00 KM, a rebalansom u iznosu 83.155.559,00 KM. Izvršenje je evidentirano u iznosu 77.361.928,00 KM, što je 93% u odnosu na rebalans, i 11.510.006,00 KM više u odnosu na prošlu godinu.

Tabela 3. - **IZVRŠENjE BUDžETA GRADA BIJELjINA ZA PERIOD 01.01.-31.12.2025. GODINE - BUDžETSKI RASHODI I IZDACI ZA NEFINANSIJSKU IMOVINU**

Ekonomski kod	O p i s	Budžet za 2025. god (Fond 01)	Budžet za 2025. god (Fond 02)	Rebalans budžeta za 2025. god (Fond 01)	Rebalans budžeta za 2025. god (Fond 02)	Izvršenje budžeta za 01.01.-31.12.2025. god (Fond01)	Izvršenje budžeta za 01.01.-31.12.2025. god (Fond02)
1	2	3	4	5	6	7	8
BUDžETSKI RASHODI		**66.856.161,00**	**3.000,00**	**71.143.251,00**	**2.550,00**	**67.112.634,00**	**0,00**
410000	**T e k u ć i r a s h o d i**	**62.582.261,00**	**3.000,00**	**67.020.251,00**	**2.550,00**	**63.110.708,00**	**0,00**
411000	***Rashodi za lična primanja zaposlenih***	***23.039.104,00***	***0,00***	***23.054.534,00***	***0,00***	***21.936.026,00***	***0,00***
411100	Rashodi za bruto plate zaposlenih	17.312.360,00	0,00	17.188.104,00	0,00	16.362.745,00	0,00
411200	Rashodi za bruto naknade troškova i ostalih ličnih primanja zaposlenih po osnovu rada	4.922.144,00	0,00	5.057.630,00	0,00	4.867.668,00	0,00
411300	Rashodi za naknadu plata zaposlenih za vrijeme bolovanja (bruto)	449.000,00	0,00	454.500,00	0,00	407.814,00	0,00
411400	Rashodi za otpremnine i jednokratne pomoći (bruto)	355.600,00	0,00	354.300,00	0,00	297.799,00	0,00
412000	***Rashodi po osnovu korišćenja roba i usluga***	***12.711.744,00***	***3.000,00***	***13.859.304,00***	***2.550,00***	***13.384.217,00***	***0,00***
412100	Rashodi po osnovu zakupa	205.313,00	0,00	199.313,00	0,00	185.680,00	0,00
412200	Rashodi po osnovu utroška energije, komunalnih, komunikacionih i transportnih usluga	2.236.318,00	0,00	2.316.954,00	0,00	2.158.247,00	0,00
412300	Rashodi za režijski materijal	551.360,00	0,00	524.360,00	0,00	440.134,00	0,00
412400	Rashodi za materijal za posebne namjene	485.180,00	0,00	439.046,00	0,00	361.828,00	0,00
412500	Rashodi za tekuće održavanje	2.051.810,00	0,00	2.439.810,00	0,00	2.153.792,00	0,00
412600	Rashodi po osnovu putovanja i smještaja	432.850,00	1.000,00	403.850,00	1.000,00	338.053,00	0,00
412700	Rashodi za stručne usluge	1.098.780,00	1.000,00	1.145.530,00	500,00	845.133,00	0,00
412800	Rashodi za usluge održavanja javnih površina i zaštite životne sredine	2.747.000,00	1.000,00	3.316.800,00	0,00	3.524.166,00	0,00
412900	Ostali neklasifikovani rashodi	2.903.133,00	0,00	3.073.641,00	1.050,00	3.377.184,00	0,00
413000	***Rashodi finansiranja i drugi finansijski troškovi***	***691.513,00***	***0,00***	***766.513,00***	***0,00***	***661.902,00***	***0,00***
413100	Rashodi po osnovu kamata na hartije od vrijednosti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

413200	Rashodi finansiranja po osnovu finansijskih derivata	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
413300	Rashodi po osnovu kamata na primljene zajmove u zemlji	661.513,00	0,00	661.513,00	0,00	584.020,00	0,00
413400	Rashodi po osnovu kamata na primljene zajmove iz inostranstva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
413700	Troškovi servisiranja primljenih zajmova	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
413800	Rashodi po osnovu negativnih kursnih razlika iz poslovnih i investicionih aktivnosti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
413900	Rashodi po osnovu zateznih kamata	30.000,00	0,00	105.000,00	0,00	77.882,00	0,00
414000	***Subvencije***	***200.000,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
414100	Subvencije	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
415000	***Grantovi***	***8.738.400,00***	***0,00***	***10.351.400,00***	***0,00***	***9.677.116,00***	***0,00***
415100	Grantovi u inostranstvo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
415200	Grantovi u zemlji	8.738.400,00	0,00	10.351.400,00	0,00	9.677.116,00	0,00
416000	***Doznake na ime socijalne zaštite koje se isplaćuju iz budžeta Republike, opština i gradova***	***16.994.000,00***	***0,00***	***18.424.000,00***	***0,00***	***17.129.117,00***	***0,00***
416100	Doznake građanima koje se isplaćuju iz budžeta Republike, opština i gradova	15.313.000,00	0,00	16.823.000,00	0,00	16.066.089,00	0,00
416300	Doznake pružaocima usluga socijalne zaštite koje se isplaćuju iz budžeta Republike, opština i gradova	1.681.000,00	0,00	1.601.000,00	0,00	1.063.028,00	0,00
417000	***Doznake na ime socijalne zaštite koje isplaćuju institucije obaveznog socijalnog osiguranja***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
417100	Doznake po osnovu penzijskog osiguranja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
417200	Doznake po osnovu zdravstvenog osiguranja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
417300	Doznake po osnovu osiguranja od nezaposlenosti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
417400	Doznake po osnovu dječije zaštite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
418000	***Rashodi finansiranja, drugi finansijski troškovi i rashodi transakcija razmjene između ili unutar jedinica vlasti***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***

418100	Rashodi finansiranja i drugi finansijski troškovi između jedinica vlasti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
418200	Rashodi iz transakcije razmjene između jedinica vlasti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
418300	Rashodi finansiranja i drugi finansijski troškovi iz transakcija unutar iste jedinice vlasti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
418400	Rashodi iz transakcije razmjene unutar iste jedinice vlasti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
419000	***Rashodi po sudskim rješenjima***	***207.500,00***	***0,00***	***564.500,00***	***0,00***	***322.330,00***	***0,00***
419100	Rashodi po sudskim rješenjima	207.500,00	0,00	564.500,00	0,00	322.330,00	0,00
480000	**Transferi između i unutar jedinica vlasti**	**4.223.900,00**	**0,00**	**4.073.000,00**	**0,00**	**4.001.926,00**	**0,00**
487000	***Transferi između različitih jedinica vlasti***	***649.000,00***	***0,00***	***599.000,00***	***0,00***	***527.026,00***	***0,00***
487100	Transferi državi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
487200	Transferi entitetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
487300	Transferi jedinicama lokalne samouprave	40.000,00	0,00	40.000,00	0,00	61.148,00	0,00
487400	Transferi fondovima obaveznog socijalnog osiguranja	570.000,00	0,00	520.000,00	0,00	448.878,00	0,00
487900	Transferi ostalim jedinicama vlasti	39.000,00	0,00	39.000,00	0,00	17.000,00	0,00
488000	***Transferi unutar iste jedinice vlasti***	***3.574.900,00***	***0,00***	***3.474.000,00***	***0,00***	***3.474.900,00***	***0,00***
488100	Transferi unutar iste jedinice vlasti	3.574.900,00	0,00	3.474.000,00	0,00	3.474.900,00	0,00
****	***Budžetska rezerva***	***50.000,00***	***0,00***	***50.000,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
****	Budžetska rezerva	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00
IZDACI ZA NEFINANSIJSKU IMOVINU		**11.804.955,00**	**1.000,00**	**12.012.308,00**	**1.000,00**	**10.249.294,00**	**0,00**
510000	**Izdaci za nefinansijsku imovinu**	**11.804.955,00**	**1.000,00**	**12.012.308,00**	**1.000,00**	**10.249.294,00**	**0,00**
511000	***Izdaci za proizvedenu stalnu imovinu***	***11.416.320,00***	***1.000,00***	***11.664.273,00***	***1.000,00***	***9.925.453,00***	***0,00***
511100	Izdaci za izgradnju i pribavljanje zgrada i objekata	6.919.000,00	0,00	7.851.000,00	0,00	6.679.102,00	0,00
511200	Izdaci za investiciono održavanje, rekonstrukciju i adaptaciju zgrada i objekata	2.487.200,00	0,00	1.963.200,00	0,00	1.539.964,00	0,00
511300	Izdaci za nabavku postrojenja i opreme	1.630.120,00	1.000,00	1.517.073,00	1.000,00	1.509.235,00	0,00
511400	Izdaci za investiciono održavanje opreme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

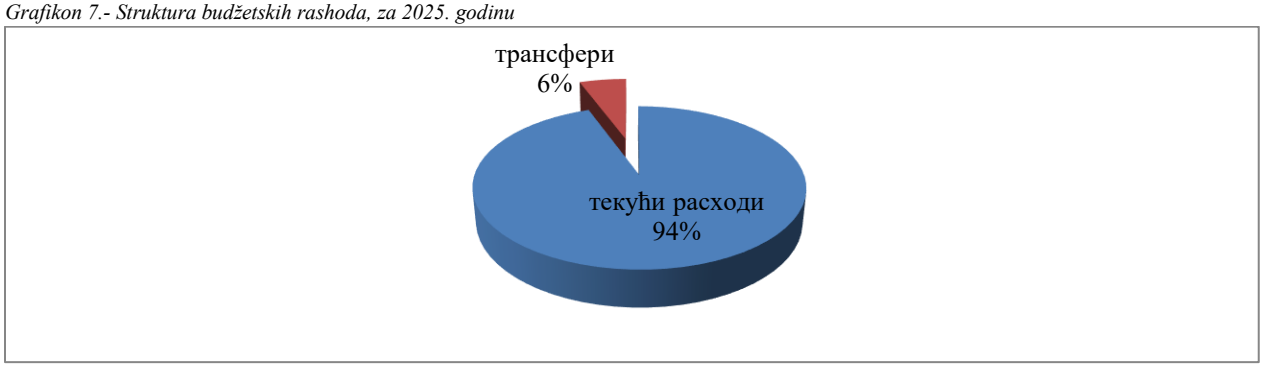
511500	Izdaci za biološku imovinu	60.000,00	0,00	63.000,00	0,00	56.669,00	0,00
511600	Izdaci za investicionu imovinu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
511700	Izdaci za nematerijalnu proizvedenu imovinu	320.000,00	0,00	270.000,00	0,00	140.483,00	0,00
512000	***Izdaci za dragocjenosti***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
512100	Izdaci za dragocjenosti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
513000	***Izdaci za neproizvedenu stalnu imovinu***	***57.805,00***	***0,00***	***65.205,00***	***0,00***	***46.041,00***	***0,00***
513100	Izdaci za pribavljanje zemljišta	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	34.539,00	0,00
513200	Izdaci po osnovu ulaganja u poboljšanje zemljišta	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
513300	Izdaci za pribavljanje podzemnih i površinskih nalazišta	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
513400	Izdaci po osnovu ulaganja u poboljšanje podzemnih i površinskih nalazišta	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
513500	Izdaci za pribavljanje ostalih prirodnih dobara	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
513600	Izdaci po osnovu ulaganja u poboljšanje ostalih prirodnih dobara	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
513700	Izdaci za nematerijalnu neproizvedenu imovinu	7.805,00	0,00	15.205,00	0,00	11.502,00	0,00
514000	***Izdaci za stalnu imovinu namjenjenu prodaji***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
514100	Izdaci za stalnu imovinu namjenjenu prodaji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
515000	***Izdaci za strateške zalihe***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
515100	Izdaci za strateške zalihe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
516000	***Izdaci za zalihe materijala, robe i sitnog inventara, ambalaže i sl.***	***330.830,00***	***0,00***	***282.830,00***	***0,00***	***277.800,00***	***0,00***
516100	Izdaci za zalihe materijala, robe i sitnog inventara, ambalaže i sl.	330.830,00	0,00	282.830,00	0,00	277.800,00	0,00
518000	***Izdaci za ulaganje na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi***	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
518100	Izdaci za ulaganje na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
580000	**Izdaci za nefinansijsku imovinu iz transkacija između ili unutar jedinica vlasti**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

581000	***Izdaci za nefinansijsku imovinu iz transakcija između ili unutar jedinica vlasti***	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
581100	Izdaci za nefinansijsku imovinu iz transakcija sa drugim jedinicama vlasti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
581200	Izdaci za nefinansijsku imovinu iz transakcija sa drugim budžetskim korisnicima iste jedinice vlasti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UKUPNI BUDŽETSKI RASHODI I IZDACI ZA NEFINANSIJSKU IMOVINU		**78.661.116,00**	**4.000,00**	**83.155.559,00**	**3.550,00**	**77.361.928,00**	**0,00**

a) Budžetski rashodi

Strukturu budžetskih rashoda čine **tekući rashodi i transferi između budžetskih jedinica.**

Grafikon 7.- Struktura budžetskih rashoda, za 2025. godinu



Tekući rashodi (grupa konta 410) - Izvornim budžetom za 2025. godinu planirani su na nivou 66.856.161,00 KM, a rebalansom u iznosu 71.143.251,00 KM. Izvršenje je evidentirano u iznosu 67.112.634,00 KM, što predstavlja:

- 94% u odnosu na rebalansirani plan
- 11.710.919,00 KM više nego što je realizovano u 2024. godini

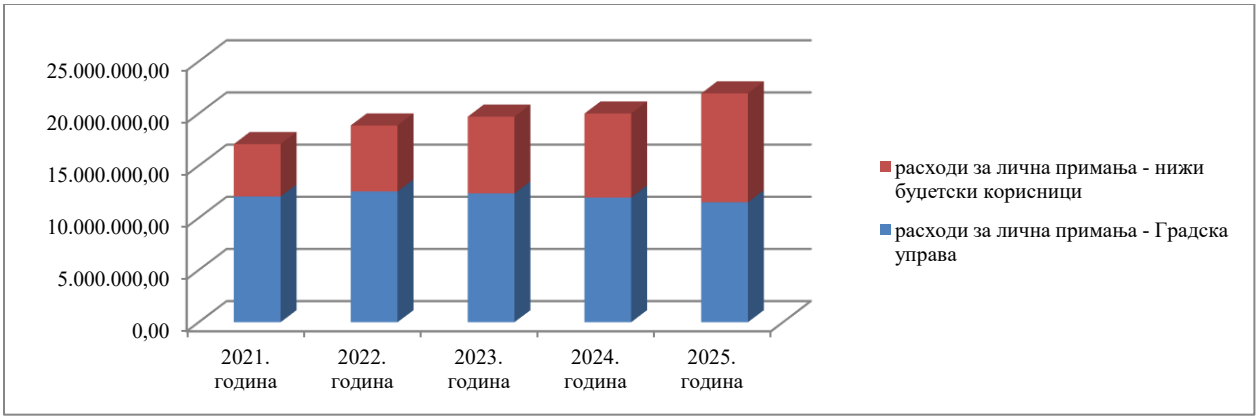
Tekući rashodi su finansirani iz sopstvenih sredstava prikupljenih u 2025. godini.

Strukturu tekućih rashoda čine:

1.Rashodi za lična primanja (grupa konta 411) - izvornim budžetom su planirani u iznosu 23.039.104,00 KM, a rebalansom u iznosu 23.054.534,00 KM. Izvršenje je evidentirano u iznosu 21.936.026,00 KM, što je 95% u odnosu na rebalansirani plan i za 1.932.494,00 KM više nego što je bilo iskazano u 2024. godini.
Obuhvataju rashode za bruto plate i naknade zaposlenih, rashode za naknadu plata zaposlenih za vrijeme bolovanja, rashode za otpremnine i jednokratne pomoći, u ukupnom iznosu, za sve zaposlene u Gradskoj upravi i kod potpunih budžetskih korisnika.

Na dan 31.12.2025.godine, u Gradskoj upravi i kod budžetskih korisnika zajedno bilo je zaposleno 958 radnika. U poređenju sa prethodnom godinom broj zaposlenih se povećao ukupno za 29 radnika.

Grafikon 8.- Rashodi za lična primanja zaposlenih, u periodu 2021.-2025. godina (za Gradsku upravu i niže budžetske korisnike)



2. Rashodi po osnovu korišćenja roba i usluga (grupa konta 412) - izvornim budžetom su planirani u iznosu 12.711.744,00 KM, a rebalansom u iznosu 13.859.304,00 KM. Izvršenje je evidentirano u iznosu 13.384.217,00 KM, što je 97% u odnosu na rebalansirani plan i za 584.480,00 KM više nego što je bilo iskazano u 2024. godini.

Među ovim rashodima najveće izvršenje imaju:

-rashodi za usluge održavanja javnih površina i zaštite životne sredine (grupa 4128), koji su izvršeni u iznosu 3.524.166,00 KM. Odnose se na usluge održavanja javne higijene i zelenih površina, usluge mjerenja zagađenja zraka, utrošak električne energije za javnu rasvjetu i sl. Uglavnom se planiraju u okviru PJT Odjeljenje za stambeno komunalne poslove i zaštitu životne sredine.
-ostali neklasifikovani rashodi (grupa 4129), koji su izvršeni u iznosu 3.377.184,00 KM. Obuhvataju rashode za bruto naknade odbornika, rashode za rad GIK-a, rashode po osnovu afirmacije Grada, održavanja manifestacija i obilježavanja značajnih datuma, rashode za rad komisija, bruto naknade za rad van radnog odnosa, bruto naknade volonterima, materijalne troškove itd.
-rashodi po osnovu troška energije, komunalnih, komunikacionih i transportnih usluga (grupa 4122), koji su izvršeni u iznosu 2.158.247,00 KM. Obuhvataju rashode po osnovu utroška električne energije, grijanja, goriva, telefona, vodovoda i kanalizacije, protivgradne zaštite, dezinsekcije itd.
- rashodi za tekuće održavanje (grupa 4125), koji su izvršeni u iznosu 2.153.792,00 KM. Obuhvataju rashode rashode za održavanje zgrada, građevinskih objekata, opreme itd.

3. Rashodi finansiranja i drugi finansijski troškovi (grupa konta 413) – izvornim budžetom su planirani u iznosu 691.513,00 KM, a rebalansom u iznosu 766.513,00 KM. Izvršenje je evidentirano u iznosu 661.902,00 KM, što je 86% u odnosu na rebalansirani plan i za 164.821,00 KM manje nego što je bilo iskazano u 2024. godini.

Od toga se 584.020,00 KM odnosi na rashode po osnovu kamata na primljene zajmove, koji se izmiruju u skladu sa anuitetnim planovima za uzete zajmove. Iznos 77.882,00 KM se odnosi na zatezne kamate.

4. Subvencije (grupa konta 414) – izvornim budžetom su planirane u iznosu 200.000,00 KM, a rebalansom nisu planirane, te nema evidentiranog izvršenja. U 2024. godini izvršenje ovih rashoda je bilo iskazano u iznosu 677.169,00 KM.

5. Grantovi (grupa konta 415) – izvornim budžetom su planirani u iznosu 8.738.400,00 KM, a rebalansom u iznosu 10.351.400,00 KM. Izvršenje je evidentirano u iznosu 9.677.116,00 KM, što je 93% u odnosu na rebalansirani plan i za 1.099.005,00 KM više nego što je bilo iskazano u 2024. godini.
Predstavljaju tekuće i kapitalne bespovratne pomoći, koje primaocima granta treba da pomognu u obavljanju redovnih ili projektnih aktivnosti. Najznačajnija izdvajanja po ovom osnovu su tekuće pomoći mjesnim zajednicama, finansiranje projekata udruženja građana, sportskih klubova, finansiranje političkih partija, vjerskih zajednica, ustanova i organizacija koje se bave pružanjem zdravstvene zaštite itd. Od ukupnog iznosa dodjeljenih grantova, oko 5,8 mil. je dodjeljeno putem PJT Odjeljenje za društvene djelatnosti. Značajan iznos grantova je dodjeljen za podršku malim i srednjim preduzećima putem PJT Razvojna agencija Grada Bijeljina, što je finansirano iz redovnih prihoda Grada, i putem PJT Odjeljenje za privredu grantovi što je finansirano iz namjenskih sredstava prikupljenih od koncesionih naknada.

6. Doznake na ime socijalne zaštite (grupa konta 416) – izvornim budžetom su planirani u iznosu 16.994.000,00 KM, a rebalansom u iznosu 18.424.000,00 KM. Izvršenje je evidentirano u iznosu 17.129.117,00 KM, što je 93% u odnosu na rebalansirani plan i za 3.113.832,00 KM više nego što je bilo iskazano u 2024. godini.
Obuhvataju stipendije, pomoći za podsticaj povratka, pomoći kod legalizacije objakata, subvencije za novorođenu bebu, doznake po osnovu dodatka za pomoć i njegu drugih lica, jednokratne pomoći, smještaj u vlastitu porodicu, porodični smještaj, novčanu pomoć socijalnoj kategoriji, naknadu za ličnu invalidninu, troškove smještaja socijalno ugroženih lica itd. Ukupne subvencije koje su odobrene preko PJT Odjeljenje za društvene djelatnosti iznose 5.708.174,96,00 KM. Preko PJT Socijalna zaštita je odobreno 9.435.419,38 KM različitih socijalnih i drugih davanja koja se isplaćuju u skladu sa Zakonom o socijalnoj zaštiti korisnicima prava na podršku u izjednačavanju mogućnosti djece i omladine sa smetnjama u razvoju i drugim zakonskim i podzakonskim aktima kojima se reguliše ova oblast. Iz godine u godinu, kontinuirano se povećava iznos isplaćenih doznaka pojedincima iz budžeta Grada. Osnovni razlozi povećanja su: povećanje osnovice za obračun doznaka (za većinu prava kao osnovica uzima se procenat od prosječne godišnje neto plate koja se kontinuirano povećava), povećanje broja korisnika, uvođenje novih prava (subvencije bračnim parovima za novorođenu bebu, subvencije za boravak djece u privatnim vrtićima, subvencije prevoza...) itd. Isplata ovih

doznaka se finansira djelimično iz transferisanih sredstava koja Grad dobija od Ministarstva zdravlja i socijalne zaštite.

7. Rashodi po sudskim rješenjima (grupa konta 419) – izvornim budžetom su planirani u iznosu 207.500,00 KM, a rebalansom u iznosu 564.500,00 KM. Izvršenje je evidentirano u iznosu 322.330,00 KM, što je 57% u odnosu na rebalansirani plan i za 176.756,00 KM više nego što je bilo iskazano u 2024. godini.

Transferi (grupa konta 48) - Izvornim budžetom za 2025. godinu planirani su na nivou 4.223.900,00 KM, a rebalansom u iznosu 4.073.000,00 KM. Izvršenje je evidentirano u iznosu 4.001.926,00 KM, što predstavlja:

- 98% u odnosu na rebalansirani plan
- 2.577.684,00 KM više nego što je realizovano u 2024. godini

Od ukupnog iznosa transfera 3.474.900,00 KM se odnosi na transfer za finansiranje rada Agrarnog fonda i podsticaj poljoprivredne proizvodnje putem Agrarnog fonda, a ostalo na transfere fondovima socijalnog osiguranja, fondu solidarnosti i transfere drugim JLS po osnovu Zapisnika PU RS.

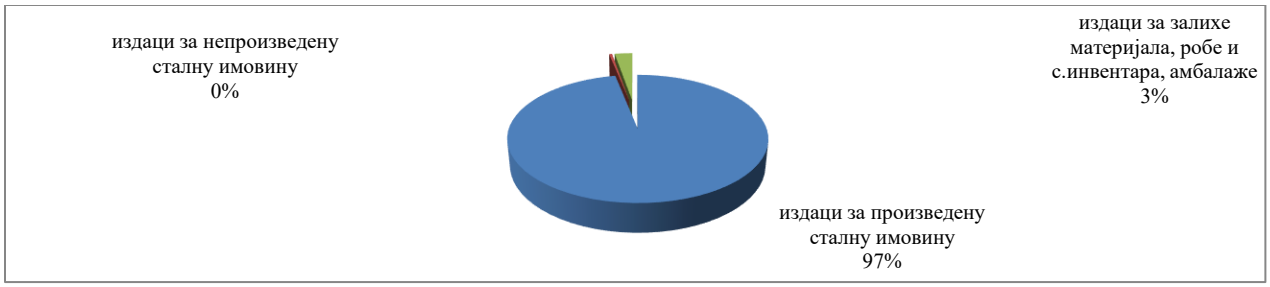
b) Izdaci za nefinansijsku imovinu

Izdaci za nefinansijsku imovinu (grupa 51), predstavljaju kapitalna ulaganja Grada Bijeljina. Izvornim budžetom su planirani u iznosu 11.804.955,00 KM, a rebalansom u iznosu 12.012.308,00 KM. Izvršenje je evidentirano u iznosu 10.249.294,00 KM, što je 85% u odnosu na rebalansirani plan i za 2.867.745,00 KM više nego što je bilo iskazano u 2024. godini.
Finansiranje ovih ulaganja vršeno je iz sopstvenih sredstava Grada prikupljenih u 2025.godini.

Osim realno realizovanih izdataka u 2025.godini, na teret budžeta ove godine izvršena je rezervacija sredstava u skladu sa članom 104. Pravilnika o budžetskim klasifikacijama, sadržini računa i primjeni kontnog plana za budžetske korisnike („Službeni glasnik Republike Srpske“, broj: 98/16, 115/17 i 118/18). Realizacija ovih projekata provodiće se tokom 2026. godine. Ukupan iznos rezervisanih sredstava iznosi 5.876.782,50 KM. Od toga se 130.550,00 KM odnosi na rezervisana sredstva nižih budžetskih korisnika, a ostalo na rezervisana sredstva potrošačkih jedinica u okviru Gradske uprave.

Strukturu izdataka za nefinansijsku imovinu (kapitalnih ulaganja) čine: **izdaci za proizvedenu stalnu imovinu, izdaci za neproizvedenu stalnu imovinu, izdaci za zalihe materijala, sitnog inventara i robe.**

Grafikon 9.- Struktura realizovanih izdataka za nefinansijsku imovinu, za 2025. godinu



1.Izdaci za proizvedenu stalnu imovinu (grupa 511) - izvornim budžetom su planirani u iznosu 11.416.320,00KM, a rebalansom u iznosu 11.664.273,00KM. Izvršenje je evidentirano u iznosu 9.925.453,00 KM, što je 85% u odnosu na rebalansirani plan i za 2.806.005,00 KM više nego što je bilo iskazano u 2024. godini.

Odnose se na sljedeće grupe:

-izdaci za izgradnju i pribavljanje zgrada i objekata (grupa 5111), predstavljaju izdatke po osnovu izgradnje objekata komunalne infrastrukture, saobraćajnica, kanalizacione infrastrukture, toplovoda, objekta na grobljima, obrazovnim objektima, kulturnim i sportskim objektima, izdatke vezane za izgradnju vatrogasnog doma, autobuske stanice, projektovanja i eksproprijacije itd. Izvršenje ovih izdataka je iskazano u iznosu 6.679.102,00 KM.
-izdaci za investiciono održavanje, rekonstrukciju i adaptaciju zgrada i objekata koji su u vlasništvu grada (grupa 5112). Izvršenje ovih izdataka je iskazano u iznosu 1.539.964,00 KM.
-izdaci za nabavku postrojenja i opreme (grupa 5113). Odnose se na nabavku računarske opreme, vozila, komunalne opreme, opreme predškolskih i školskih ustanova, institucija kulture itd Izvršenje ovih izdataka je iskazano u iznosu 1.509.235,00 KM.
-izdaci za biološku imovinu (grupa 5115). Odnose se na kapitalne izdatke Ekonomije JU Poljoprivredna i medicinska škola i izdatke za pribavljanje višegodišnjih zasada (drvoreda). Izvršenje ovih izdataka je iskazano u iznosu 56.669,00 KM.
-izdaci za nematerijalnu imovinu (grupa 5117) predstavljaju izdate za projektovanje planirane u okviru PJT Odjeljenje za prostorno uređenje. Izvršenje ovih izdataka je iskazano u iznosu 140.483,00 KM.

2.Izdaci za neproizvedenu stalnu imovinu (grupa 513) - izvornim budžetom su planirani u iznosu 57.805,00 KM, a rebalansom u iznosu 65.205,00 KM. Izvršenje je evidentirano u iznosu 46.041,00 KM, što je 71% u odnosu na rebalansirani plan i za 30.416,00 KM više nego što je bilo iskazano u 2024. godini.
Odnose se na izdatke po osnovu nabavke zemljišta i izdatke vezane za pošumljavanje zemljišta.

3.Izdaci za zalihe materijala, robe i sitnog iventara (grupa 516) - izvornim budžetom su planirani u iznosu 330.830,00 KM, a rebalansom u iznosu 282.830,00 KM. Izvršenje je

evidentirano u iznosu 277.800,00 KM, što je 98% u odnosu na rebalansirani plan i za 31.324,00 KM više nego što je bilo iskazano u 2024. godini.
Odnose se na ulaganje u nabavku specijalne opreme vatrogasaca, civilne zaštite, kod vrtića, škola itd.

Osim ovih izdataka koji su finansirani iz budžeta 2025.godine, tokom godine realizovano je i 2.777.023,42 KM koje se odnose na kapitalna ulaganja za koja su sredstva rezervisana na teret budžeta 2024.godine. Rezervisanje budžetskih sredstava planiranih za nabavku ili ulaganje u kapitalne investicije izvršeno je gdje su ispunjeni propisani u članu 104. Pravilnika o budžetskim klasifikacijama, sadržini računa i primjeni kontnog plana za budžetske korisnike.

Tabela 4.- Prikaz realizacije rezervisanih budžetskih sredstava iz budžeta 2024.godine

BUDžETSKI KORISNIK/POTROŠAČKA JEDINICA	IZNOS REZERVISANjA BUDžET 2024. GODINA	IZNOS REALIZACIJE TOKOM 2025. GODINA	indeks
1	*2*	*3*	*4=3/2*
Odjeljenje za društvene djelatnosti	1.463.917,26	1.091.018,89	0,75
Odjeljenje za stambeno-komunalne poslove i zžs	826.172,40	650.801,16	0,79
Odjeljenje za boračko-invalidsku i cz	18.000,00	18.000,00	1,00
Teritorijalna vatrogasna jedinica	714.704,05	690.044,15	0,97
Odsjek za LER	44.950,00	44.905,50	1,00
Muzej Semberije	160.000,00	158.923,56	0,99
Poljoprivredna i medicinska škola	137.245,00	115.389,04	0,84
NB "Filip Višnjić"	1.992,35	1.991,12	1,00
Srednja stručna škola Janja	6.000,00	5.950,00	0,99
UKUPNO	3.372.981,06	2.777.023,42	0,82

3.1.4. Račun finansiranja

U okviru računa finansiranja prikazani su neto efekti primitaka od zaduživanja, i ostalih primitaka po osnovu povrata PDV-a i refundacije bolovanja. Kao i neto efekti po osnovu izdataka za otplatu glavnice kredita, izdataka po osnovu PDV-a (za PJT koje su u sitemu PDV-a), izdataka po osnovu izmirenja neizmirenih obaveza koje su u 2024. godini izašle iz budžetskog okvira i izdataka za transakcije sa Fondom zdravstvenog osiguranja RS i Fondom dječije zaštite RS.

Tabela 5. - **IZVRŠENjE BUDŽETA GRADA BIJELjINA ZA PERIOD 01.01.-31.12.2025. GODINE- RAČUN FINANSIRANjA**

Ekonomski kod	O p i s	Budžet za 2025. god (Fond 01)	Budžet za 2025. god (Fond 02)	Rebalans budžeta za 2025. god (Fond 01)	Rebalans budžeta za 2025. god (Fond 02)	Izvršenje budžeta za 01.01.-31.12.2025. god (Fond01)	Izvršenje budžeta za 01.01.-31.12.2025. god (Fond02)
1	2	3	4	5	6	7	8
	F I N A N S I R A N j E	**-4.469.128,00**	**0,00**	**-7.845.859,00**	**0,00**	**-7.234.453,00**	**0,00**
	N E T O P R I M I C I O D F I N A N S I J S K E I M O V I N E	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
910000	**P r i m i c i o d f i n a n s i j s k e i m o v i n e**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
911000	***Primici od finansijske imovine***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
911100	Primici od hartija od vrijednosti (izuzev akcija)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
911200	Primici za akcije i učešća u kapitalu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
911300	Primici od finansijskih derivata	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
911400	Primici od naplate datih zajmova	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
911500	Primici po osnovu oročenih novčanih sredstava	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
918000	***Primici od finansijske imovine iz transakcija između ili unutar jedinica vlasti***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
918100	Primici od finansijske imovine iz transakcija sa drugim jedinicama vlasti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
918200	Primici od finansijske imovine iz transakcija sa drugim budžetskim korisnicima iste jedinice vlasti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
610000	**I z d a c i z a f i n a n s i j s k u i m o v i n u**	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
611000	***Izdaci za finansijsku imovinu***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
611100	Izdaci za hartije od vrijednosti (izuzev akcija)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
611200	Izdaci za akcije i učešća u kapitalu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
611300	Izdaci za finansijske derivate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
611400	Izdaci za date zajmove	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
611500	Izdaci po osnovu oročavanja novčanih sredstava	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

618000	***Izdaci za finansijsku imovinu iz transkacija između ili unutar jedinica vlasti***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
618100	Izdaci za finansijsku imovinu iz transkacija sa drugim jedinicama vlasti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
618200	Izdaci za finansijsku imovinu iz transkacija sa drugim budžetskim korisnicima iste jedinice vlasti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	N E T O Z A D U Ž I V A NjE	**-4.475.066,00**	**0,00**	**-4.475.066,00**	**0,00**	**-4.360.352,00**	**0,00**
920000	**P r i m i c i od z a d u ž i v a n j a**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
921000	***Primici od zaduživanja***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
921100	Primici od izdavanja hartija od vrijednosti (izuzev akcija)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
921200	Primici od uzetih zajmova	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
928000	***Primici od zaduživanja iz transkacija između ili unutar jedinica vlasti***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
928100	Primici od zaduživanja kod drugih jedinica vlasti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
928200	Primici od zaduživanja kod drugih budžetskih korisnika iste jedinice vlasti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
620000	**I z d a c i z a o t p l a t u d u g o v a**	**4.475.066,00**	**0,00**	**4.475.066,00**	**0,00**	**4.360.352,00**	**0,00**
621000	***Izdaci za otplatu dugova***	***4.391.666,00***	***0,00***	***4.391.666,00***	***0,00***	***4.285.777,00***	***0,00***
621100	Izdaci za otplatu glavnice po hartijama od vrijednosti (izuzev akcija)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
621200	Izdaci za otplatu duga po finansijskim derivatima	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
621300	Izdaci za otplatu glavnice primljenih zajmova u zemlji	4.391.666,00	0,00	4.391.666,00	0,00	4.285.777,00	0,00
621400	Izdaci za otplatu glavnice zajmova primljenih iz inostranstva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
621900	Izdaci za otplatu ostalih dugova	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
628000	***Izdaci za otplatu dugova iz transakcija između ili unutar jedinica vlasti***	***83.400,00***	***0,00***	***83.400,00***	***0,00***	***74.575,00***	***0,00***
628100	Izdaci za otplatu dugova prema drugim jedinicama vlasti	83.400,00	0,00	83.400,00	0,00	74.575,00	0,00

628200	Izdaci za otplatu dugova prema drugim budžetskim korisnicima iste jedinice vlasti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	O S T A L I N E T O P R I M I C I	**-924.062,00**	**0,00**	**-4.300.793,00**	**0,00**	**-3.804.101,00**	**0,00**
930000	**O s t a l i p r i m i c i**	**715.000,00**	**0,00**	**685.000,00**	**0,00**	**664.782,00**	**0,00**
931000	***Ostali primici***	***200.000,00***	***0,00***	***170.000,00***	***0,00***	***82.800,00***	***0,00***
931100	Primici po osnovu poreza na dodatu vrijednost	200.000,00	0,00	170.000,00	0,00	82800,00	0,00
931200	Primici po osnovu depozita i kaucija	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
931300	Primici po osnovu avansa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
931900	Ostali primici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
938000	***Ostali primici iz transakcija između ili unutar jedinica vlasti***	***515.000,00***	***0,00***	***515.000,00***	***0,00***	***581.982,00***	***0,00***
938100	Ostali primici iz transakcija sa drugim jedinicama vlasti	515.000,00	0,00	515.000,00	0,00	581.982,00	0,00
938200	Ostali primici iz transakcija sa drugim budžetskim korisnicama iste jedinice vlasti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
630000	**O s t a l i i z d a c i**	**1.639.062,00**	**0,00**	**4.985.793,00**	**0,00**	**4.468.883,00**	**0,00**
631000	***Ostali izdaci***	***1.044.062,00***	***0,00***	***4.264.793,00***	***0,00***	***3.798.643,00***	***0,00***
631100	Izdaci po osnovu poreza na dodatu vrijednost	161.062,00	0,00	143.993,00	0,00	127.322,00	0,00
631200	Izdaci po osnovu depozita i kaucija	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
631300	Izdaci po osnovu avansa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
631900	Ostali izdaci	883.000,00	0,00	4.120.800,00	0,00	3.671.321,00	0,00
638000	***Ostali izdaci iz transakcija između ili unutar jedinica vlasti***	***595.000,00***	***0,00***	***721.000,00***	***0,00***	***670.240,00***	***0,00***
638100	Ostali izdaci iz transakcija sa drugim jedinicama vlasti	595.000,00	0,00	721.000,00	0,00	670.240,00	0,00
638200	Ostali izdaci iz transakcija sa drugim budžetskim korisnicima iste jedinice vlasti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
****	**NEUTROŠENA SREDSTVA IZ RANIJEG PERIODA**	**930.000,00**	**0,00**	**930.000,00**	**0,00**	**930.000,00**	**0,00**

Primici od zaduživanja (grupa konta 920) nisu planirani, niti ostvareni u 2025. godini. U 2024. godini je realizovano kratkoročno kreditno zaduženje za izmirenje štete nastale usled olujnog vremena na području Grada Bijeljina, u iznosu 1.029.090,00 KM.

Izdaci za otplatu dugova (grupa konta 620) i prvobitnim budžetom i rebalansom su planirani na nivou 4.475.066,00 KM. Realizovani su u iznosu 4.360.352,00 KM, što predstavlja 97% planiranih sredstava. Odnose se na otplatu glavnice primljenih kredita od banaka (iznos 4.285.777,00 KM) i drugih jedinica vlasti - sredstva dobijena u skladu sa programom mjera hitnog oporavka od poplava (iznos 74.575,00 KM). U odnosu na prethodnu godinu, ovi izdaci su manji za 73.689,00 KM zbog toga što su tokom 2024. godine otplaćeni neki od kredita iz ranijih godina.

Ostali primici (grupa konta 930), prvobitnim budžetom su planirani na nivou 715.000,00 KM, a rebalansom u iznosu 685.000,00 KM. Ostvareni su u iznosu 664.782,00 KM, što predstavlja 97% u odnosu na rebalans i za 108.262,00 KM više u odnosu na 2024. godinu. Odnose se na primitke po osnovu poreza na dodatu vrijednost i uplate institucija obaveznog socijalnog osiguranja u vidu refundacija naknada plata za roditeljska odsustva i bolovanja.
Primici od poreza na dodatnu vrijednost (povrat PDV-a) je naplaćen u iznosu 82.800,00 KM.
Primici po osnovu refundacije bolovanja i porodiljskog odsustva od institucija obaveznog socijalnog osiguranja – Fonda zdravstvenog osiguranja RS i Fonda dječijeg osiguranja naplaćeni su u iznosu 581.982,00 KM.

Ostali izdaci (grupa konta 630) - izvornim budžetom su bili planirani u iznosu 1.639.052,00 KM, rebalansom u iznosu 4.985.793,00 KM, a izvršenje je evidentirano u iznosu 4.468.883,00 KM.
Odnose se na izdatke po osnovu poreza na dodatu vrijednost u iznosu 127.322,00 KM i izdatke po osnovu naknada za porodiljsko odsustvo i bolovanje koje se refundira u iznosu 670.240,00 KM.
Takođe, u okviru ovih izdataka su evidentirani izdaci koji su nastali po osnovu izmirenja kreditnih obaveza AD Vodovod i kanalizacija, Regionalne deponije Eko-Dep i JU Banja Dvorovi, kao i sredstva potrebna za evidentiranje neizmirenih obaveza koje su 2024.godine izašle iz budžetskog okvira, i bile su evidentirane kao obračunski rashodi.

Osim primitaka koji su ostvareni u 2025. godini, u ukupna budžetska sredstva ove godine uključena su i neutrošena sredstva iz ranijeg perioda u iznosu 930.000,00 KM. Ova sredstva su namjenska, prikupljena po osnovu naplaćenih vodnih naknada u ranijem periodu. Tokom 2025. godine ova sredstva nisu trošena, te su prenijeta u plan budžeta za 2026. godinu.

3.1.5. Rashodi i izdaci stvoreni preko budžetom planiranih sredstava, evidentirani na kontima podgrupe 471 – rashodi obračunskog karaktera

Osim rashoda i izdataka koji su prikazani u obrascu PIB – Periodični izvještaj o izvršenju budžeta, tokom 2025. godine nastali su i rashodi i izdaci koji su premašili budžetski okvir. Obzirom da se evidentiranje rashoda i izdataka u trezorskom sistemu moglo vršiti samo do visine okvira koji je postavljen Odlukom o budžetu za 2025. godinu, ovi rashodi i izdaci nisu evidentirani na adekvatnim (budžetskim) kontima klase 4, klase 5 i klase 6.
Umjesto toga, evidentirani su na kontima podgrupe 471 – rashodi obračunskog karaktera, i vidljivi su obrascu BU – Bilans uspjeha koji se odnosi na finansijsku uspješnost.

Rashodi i izdaci koji su premašili budžetski okvir ukupno iznose **15.307.747,58 KM**, a odnose se na sljedeće:

- Rashodi za lična primanja zaposlenih u Gradskoj upravi Grada Bijeljina 11.619.287,20 KM;
- Rashodi za sudske sporove 3.601.225,25;
- Izdaci za povrate i preknjižavanje javnih prihoda po rješenjima Poreske uprave RS 87.235,13 KM.

Osim što su dostavljeni Ministarstvu finansija RS, podaci o rashodima i izdacima koji su premšili budžetski okvir, dostvljeni su i Fiskalnom savjetu RS. Tako da će se dalje postupanje u vezi sa ovim, u smislu planiranja sredstava za pokriće ovih rashoda i sl., vršiti u skladu sa dobijenim mišljenjem od strane Fiskalnog savjeta RS.

3.1.6. Izvršenje budžeta za 2025. godinu - po funkcionalnoj klasifikaciji rashoda i neto izdataka za nefinansijsku imovinu

Funkcionalna klasifikacija (COFOG) predstavlja klasifikaciju socioekonomskih ciljeva koji treba da se postignu kroz različite vrste potrošnje. Sastoji se od deset odjeljaka koji se dalje razvrstavaju na grupe i klase.

Tabela 6. - **IZVRŠENjE BUDžETA ZA 01.01.-31.12. 2025. GODINU - FUNKCIONALNA KLASIFIKACIJA**

Kod	Funkcija	Budžet 2025. godina	Rebalans budžeta 2025. godina	Izvršenje 01.01.-30.12.2025.god	
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*
01	Opšte javne usluge	16.477.593,00	15.369.361,00	13.853.291,00	ZU

02	Odbrana	0,00	0,00	0,00	
03	Javni red i sigurnost	1.084.000,00	1.084.000,00	465.646,00	ZU
04	Ekonomski poslovi	14.488.804,00	15.236.904,00	12.874.752,00	ZU
05	Zaštita životne sredine	1.689.000,00	1.702.300,00	1.676.968,00	ZU
06	Stambeni i zajednički poslovi	8.099.618,00	10.624.500,00	10.018.104,00	ZU
07	Zdravstvo	210.000,00	210.000,00	122.373,00	IU
08	Rekreacija , kultura i religija	7.071.540,00	7.804.040,00	9.016.567,00	IU
09	Obrazovanje	10.930.661,00	11.893.554,00	10.494.891,00	IU
10	Socijalna zaštita	17.887.900,00	18.558.900,00	17.051.349,00	IU
	Ukupno	**77.939.116,00**	**82.483.559,00**	**75.573.941,00**	

Funkcija	**Budžet 2025. godina**	**Rebalans budžeta 2025. godina**	**Izvršenje 01.01.-30.12.2025.god**
Zajedničke usluge	41.839.015,00	44.017.065,00	38.888.761,00
Individualne usluge	36.100.101,00	38.466.494,00	36.685.180,00
Ukupno	**77.939.116,00**	**82.483.559,00**	**75.573.941,00**

3.2. FOND 02 – FOND PRIHODA PO POSEBNIM PROPISIMA

Najnovijim izmjenama Pravilnika o formi i sadržaju budžeta i izvještaja o izvršenju budžeta koji je stupio na snagu u decembru 2021. godine opšti dio budžeta obuhvata i prihode i primitke i rashode i izdatke koji se evidentiraju na fondu 02. To znači, da se sva sredstva koja se evidentiraju na fondu 02 moraju planirati budžetom i prikazivati u izvještajima o izvršenju budžeta u dijelu „opšti dio“.
Radi se o sredstvima koja se na osnovu propisa koriste samo u posebne svrhe.
Rebalansom budžeta Grada Bijeljina za 2025. godinu na fondu 02 je planirano 3.550,00 KM koje se odnose na sredstva koja se dobijaju od strane Ministarstva prosvjete i kulture RS u korist budžetskog korisnika JU Narodna biblioteka „Filip Višnjić“ Bijeljina. Sredstva se namjenski dodjeljuju za razvoj matičnosti.
U periodu 01.01.-31.12.2025.godine Ministarstvo prosvjete i kulture RS nije izvršilo doznaku pomenutih sredstava, te nije ni bilo realizacije.

3.3. OSTALI PRIHODI I PRIMICI I RASHODI I IZDACI KOJI NISU PLANIRANI BUDžETOM

Najnovijim Pravilnikom o formi i sadržaju budžeta i izvještaja o izvršenju budžeta koji je stupio na snagu u decembru 2021.godine propisano je da se prihodi i rashodi koji se ne planiraju u budžetu evidentiraju se na fondovima 03, 04 i 05. Budžetski korisnici mogu koristiti ove fondove za unos transakcija kada postoje računi posebnih namjena i kada postoje raspoloživa novčana sredstva.

3.3.1. FOND 03- Fond grantova

Koristi se za evidentiranje grantova budžetskih korisnika i svih aktivnosti koje se finansiraju iz tih sredstava. U Glavnoj knjizi trezora Grada Bijeljina na ovom fondu evidentirani su donacije koje su korisnici dobili za različite namjene. Grantovi su evidentirani u ukupnom iznosu 571.873,38 KM, a realizovani u iznosu 415.855,66 KM. Ostatak od 156.017,72 KM je neutrošen i nalazi se na namjenskom računu Grada Bijeljina.

Tabela 7 . **IZVRŠENjE EVIDENTIRANO NA FONDU 03, NA DAN 31.12.2025. GODINE**

POTROŠAČKA JEDINICA	NAMJENA	KONTO	IZNOS GRANTA	IZVRŠENjE	RASPOLOŽIVO
Skupština Grada	CIK - sredstva za finansiranje izbora 2025. godina	412 900	390.571,38	314.541,91	76.029,47
Ukupno Skupština Grada			**390.571,38**	**314.541,91**	**76.029,47**
Odjeljenje za BiZ	UNDP sredstva za nabavku opreme	511 300	20.292,00	20.292,00	0,00
Ukupno Odjeljenje za boračko-invalidsku i CZ			**20.292,00**	**20.292,00**	**0,00**
Odjeljenje za društvene djelatnosti	Zaključak Vlade RS (stipendiranje deficitarnih zanimanja) - donacija od strane Ministarstva prosvjete i kulture RS	416 100	59.300,10	36.908,10	22.392,00
Odjeljenje za društvene djelatnosti	Ministarstvo BiH - integracija readmisanih lica	416 100	35.993,91	0,00	35.993,91
Ukupno Odjeljenje za društvene djelatnosti			**95.294,01**	**36.908,10**	**58.385,91**
Odsjek za zajedničke poslove	donacija za javnu kuhinju dm	412 900	1.989,00	859,25	1.129,75
Ukupno Odsjek za zajedničke poslove			**1.989,00**	**859,25**	**1.129,75**
Centar za socijalni rad - Socijalna zaštita	donacija Evangelističke crkve Grosberen Njemačka	416 100	7.779,00	0,00	7.779,00
Centar za socijalni rad - Socijalna zaštita	donacija Evangelističke crkve Grosberen Njemačka	416 300	970,00	138,94	831,06
Ukupno Centar za socijalni rad - Socijalna zaštita			**8.749,00**	**138,94**	**8.610,06**
Dječiji vrtić "Čika Jova Zmaj"	donacija sredstava Slavenko Ristić	412 400	2.000,00	2.000,00	0,00

Dječiji vrtić "Čika Jova Zmaj"	donacija sredstava Ministarstvo prosvjete i kulture RS	412 400	5.637,42	5.301,70	335,72
Dječiji vrtić "Čika Jova Zmaj"	donacija sredstava Ministarstvo prosvjete i kulture RS	411 200	983,61	983,61	0,00
Dječiji vrtić "Čika Jova Zmaj"	donacija Mikrokreditno društvo "Mikrofin"	412 400	1.998,35	1.998,35	0,00
Dječiji vrtić "Čika Jova Zmaj"	donacija sredstava Ministarstvo prosvjete i kulture RS	412 900	13.732,24	13.708,44	23,80
Ukupno Dječiji vrtić "Čika Jova Zmaj"			**24.351,62**	**23.992,10**	**359,52**
Centar za kulturu "Semberija"	neutrošena donatorska sredstva iz 2024.godine	412 900	12.519,59	15.363,36	-2.843,77
Centar za kulturu "Semberija"	donacija sredstava Ministarstvo prosvjete i kulture RS	412 900	6.616,67	0,00	6.616,67
Centar za kulturu "Semberija"	donacija sredstava Ministarstvo prosvjete i kulture RS	511 300	3.350,00	3.350,00	0,00
Ukupno Centar za kulturu "Semberija"			**22.486,26**	**18.713,36**	**3.772,90**
SKUD "Semberija"	neutrošena donatorska sredstva iz 2024.godine	412 600	434,69	0,00	434,69
SKUD "Semberija"	neutrošena donatorska sredstva iz 2024.godine	412 900	500,00	0,00	500,00
SKUD "Semberija"	neutrošena donatorska sredstva iz 2024.godine	511 300	6.495,42	0,00	6.495,42
Ukupno SKUD "Semberija"			**7.430,11**	**0,00**	**7.430,11**
Gimnazija "Filip Višnjić"	neutrošena donatorska sredstva iz 2024.godine	412 400	410,00	410,00	0,00
Ukupno Gimnazija "Filip Višnjić"			**410,00**	**410,00**	**0,00**
Muzička škola "S.S. Mokranjac"	donacija Finalprom	412 900	300,00	0,00	300,00
Ukupno Muzička škola S.S. Mokranjac			**300,00**	**0,00**	**300,00**

3.3.2. FOND 05- Fond za posebne projekte

Koristi se za evidentiranje sredstava namjenjenih za finansiranje posebnih projekata Grada Bijeljina.
Ukupan iznos evidentiranih i raspoređenih sredstava na fondu 05 iznosi 30.583,76 KM. Sredstva su izvršena u iznosu 29.360,78 KM. Odnose se na finansiranje projekata LER-a.

Tabela 8. **IZVRŠENjE EVIDENTIRANO NA FONDU 05, NA DAN 31.12.2025. GODINE**					
POTROŠAČKA JEDINICA	NAMJENA	KONTO	IZNOS GRANTA	IZVRŠENjE	RASPOLOŽIVO
Odsjek za LER	Projekat URBACT	412 600	12.962,26	11.739,28	1.222,98
Odsjek za LER	Projekat "Šansa za IT početak"	412 700	1.800,00	1.800,00	0,00
Odsjek za LER	Projekat URBACT	415 200	0,00	0,00	0,00
Odsjek za LER	Projekat "Šansa za IT početak"	511 200	14.980,00	14.980,00	0,00
Odsjek za LER	Partnerstvo održivog razvoja	511 300	841,50	841,50	0,00
Ukupno Odsjek za LER			**30.583,76**	**29.360,78**	**1.222,98**

4. IZVRŠENjE BUDžETA 2025. GODINA - EKONOMSKA KLASIFIKACIJA (REKAPITULACIJA)

Ukupno planirana budžetska sredstva, na fondu 01, po budžetu za 2025. godinu su iznosila 84.775.244,00 KM, a po rebalansu 92.616.418,00 KM. U ovaj iznos (i po budžetu, i po rebalansu) uključena su neutrošena namjenska sredstava prikupljena od vodnih naknada u iznosu 930.000,00 KM.
Tokom 2025. godine je ukupno naplaćeno 85.512.761,07 KM.
Neutrošena sredstva iz ranijeg perioda bila su raspoloživa u iznosu 930.000,00 KM, ali nisu korišćena.
Pregled planiranih i ostvarenih budžetskih sredstava dat je u *Tabeli 9*.
Od ukupnog iznosa 92.616.418,00 KM, koliko iznosi rebalansirani budžet, tokom 2025. godine, na fondu 01 iskazana je realizacija 86.191.163,00 KM.
To su rashodi i izdaci koji su evidentirani na adekvatnim kontima klase 4, klase 5 i klase 6, te su prikazani kroz PIB – Periodični izvještaj o izvršenju budžeta za 2025. godinu. Pregled ovih rashoda i izdataka dat je u *Tabeli 10*.

Tabela 9 - **IZVRŠENjE BUDŽETA GRADA ZA 01.01.-31.12.2025. GODINE - UKUPNI PRIHODI I PRIMICI**

rb	EKONOMSKI KOD			OPIS	Budžet 2025. godina	Rebalans budžeta 2025. godina	Izvršenje 01.01.-31.12.2025.	indeks	indeks
	1			2	3	4	5	6=5/3	7=5/4
1	***71***			***PORESKI PRIHODI***	***58.149.000,00***	***63.010.400,00***	***60.439.500,86***	1,04	0,96
2		**711**		**Prihodi od poreza na dohodak i dobit**	**1.400,00**	**1.000,00**	**9,38**	0,01	0,01
3			711113	Porez na prihode od poljoprivrede i šumarstva	1.400,00	1.000,00	9,38	0,01	0,01
4		**713**		**Porez na lična primanja i prihode od samostalnih djelatnosti**	**7.588.100,00**	**9.453.100,00**	**8.570.159,22**	1,13	0,91
5			713111	Porez na prihode od samostalnih djelatnosti	1.635.000,00	1.750.000,00	1.511.700,87	0,92	0,86
6			713112	Porez na prihode od sam. djelatnosti u paušalnom iznosu	3.000,00	3.000,00	45,02	0,02	0,02
7			713113	Porez na lična primanja	5.950.000,00	7.700.000,00	7.058.413,33	1,19	0,92
8			713114	Porez na lična primanja lica koja samostalno obavljaju privrednu i profesionalnu djelatnost	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
9		**714**		**Porez na imovinu**	**4.856.100,00**	**4.856.100,00**	**4.305.121,44**	0,89	0,89
10			714111	Porez na imovinu	5.000,00	5.000,00	2.158,51	0,43	0,43
11			714112	Porez na nepokretnosti	4.850.000,00	4.850.000,00	4.302.546,89	0,89	0,89
12			714211	Porez na naslijeđe i poklon	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
13			714311	Porez na prenos nepokretnosti i prava	1.000,00	1.000,00	416,04	0,42	0,42
14		**715**	715000	**Porez na promet proizvoda i usluga**	**200,00**	**200,00**	**21,25**	0,11	0,11
15			715100	Porez od zaostalih obaveza	100,00	100,00	21,25	0,21	0,21
16			715200	Porez na promet usluga	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
17		**717**		**Indirektni porezi doznačeni od UIO**	**44.503.200,00**	**47.000.000,00**	**46.016.329,21**	1,03	0,98
18			717111	Prihodi od indirektnih poreza	44.503.200,00	47.000.000,00	46.016.329,21	1,03	0,98
19		**719**		**Ostali porezi**	**1.200.000,00**	**1.700.000,00**	**1.547.860,36**	1,29	0,91
20			719113	Porez na dobitke od igara na sreću	1.200.000,00	1.700.000,00	1.547.860,36	1,29	0,91
21	***72***			***NEPORESKI PRIHODI***	***18.656.244,00***	***21.231.584,00***	***16.703.651,84***	0,90	0,79
22		**721**		**Prihodi od finansijske i nefinansijske imovine**	**4.630.100,00**	**4.980.100,00**	**3.415.230,46**	0,74	0,69
23			721222	Prihodi od davanja u zakup objekata opštine, grada i ustanova-javnih službi koji se finansiraju iz budžeta	350.000,00	300.000,00	208.046,26	0,59	0,69
24			721223	Prihod od zemljišne rente	4.240.000,00	4.640.000,00	3.180.284,14	0,75	0,69
25			721224	Prihodi od zakupnine zemljišta	40.000,00	40.000,00	26.900,06	0,67	0,67

26			721310	Prihodi od kamata na novčana sredstva	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
27			721320	Prihodi od kamata na oročena novčana sredstva	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
28			721900	Prihodi od imovine	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
29		**722**		**Naknade, takse i prihodi od pružanja javnih usluga**	**13.841.144,00**	**15.011.484,00**	**13.085.261,40**	0,95	0,87
30			**722100**	**Administrativne naknade i takse**	**901.000,00**	**901.000,00**	**874.305,30**	0,97	0,97
31			722121	Opštinske administrativne takse	1.000,00	1.000,00	25,00	0,03	0,03
32			722131	Gradske administrativne takse	900.000,00	900.000,00	874.280,30	0,97	0,97
33			**722300**	**Komunalne naknade i takse**	**737.200,00**	**881.200,00**	**841.421,70**	1,14	0,95
34			722311	Komunalne takse za držanje životinja	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
35			722312	Komunalne takse na firmu	70.000,00	50.000,00	12.226,57	0,17	0,24
36			722313	Komunalne takse za držanje motornih, drumskih i priključnih vozila	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
37			722314	Komunalne takse za korištenje prostora na javnim površinama ili ispred poslovnog prostora u poslovne svrhe	150.000,00	200.000,00	273.400,99	1,82	1,37
38			722315	Komunalne takse za držanje sred. za igru	100,00	100,00	874,20	8,74	8,74
39			722316	Komunalne takse za priređivanje muzičkog programa u ugost. objektima	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
40			722317	Komunalne takse za korišćenje vitrina za izlaganje	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
41			722318	Komunalna taksa za korištenje reklamnih panoa	350.000,00	450.000,00	374.793,59	1,07	0,83
42			722319	Komunalna taksa za korištenje prostora za parkiranje motornih, drumskih i priključnih vozila na uređenim i obilježenim mjestima koje je za to odredila SG	1.000,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
43			722321	Boravišna taksa	140.000,00	140.000,00	149.771,35	1,07	1,07
44			722391	Komunalna taksa za korišćenje slobodnih površina	9.000,00	9.000,00	7.321,00	0,81	0,81
45			722394	Komunalne takse za držanje restorana	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
46			722396	Komunalne takse na ostale predmete taksiranja	15.000,00	30.000,00	23.034,00	1,54	0,77
47			**722400**	**Naknade za korištenje prirodnih i drugih dobara od opšteg interesa**	**10.232.444,00**	**11.278.784,00**	**9.757.039,68**	0,95	0,87
48			722411	Naknade za uređivanje građevinskog zemljišta	6.551.344,00	7.237.684,00	6.399.268,22	0,98	0,88
49			722412	Naknade za korišćenje građevinskog zemljišta	10.000,00	10.000,00	1.353,47	0,14	0,14
50			722421	Naknada za korišćenje puteva	120.000,00	120.000,00	133.910,82	1,12	1,12
51			722424	Naknade za korištenje mineralnih sirovina	15.000,00	15.000,00	14.546,99	0,97	0,97

52			722425	Naknade za promjenu namjene poljoprivrednog zemljišta	400.000,00	650.000,00	793.184,97	1,98	1,22
53			722435	Naknade za korišćenje šuma i šumskog zemljišta-sredstva za razvoj nerazvijenih dijelova ostvarena prodajom šumskih sortimenata	13.000,00	13.000,00	19.985,31	1,54	1,54
54			722437	Naknada za obavljanje poslova od opšteg interesa u šumama u privatnoj sredini	33.000,00	33.000,00	25.390,62	0,77	0,77
55			722440	Naknada za korištenje voda	500.000,00	500.000,00	546.706,92	1,09	1,09
56			722457	Naknada za upotrebu vještačkih đubriva	65.000,00	65.000,00	54.998,68	0,85	0,85
57			722461	Naknada za korištenje komunalnih dobara	1.360.000,00	1.360.000,00	688.825,08	0,51	0,51
58			722463	Naknada za izvađeni materijal	140.000,00	250.000,00	249.057,95	1,78	1,00
59			722464	Naknada za vodu za uzgoj ribe	100,00	100,00	22,93	0,23	0,23
60			722465	Naknada za vode za industriju	5.000,00	5.000,00	4.412,26	0,88	0,88
61			722467	Sredstva za finansiranje zaštite od požara	800.000,00	800.000,00	616.893,26	0,77	0,77
62			722491	Koncesione naknade za korišćenje prirodnih i drugih dobara od opšteg interesa	220.000,00	220.000,00	208.482,20	0,95	0,95
63			**722500**	**Prihodi koje ostvaruju organi i organizacije**	**1.970.500,00**	**1.950.500,00**	**1.612.494,72**	0,82	0,83
64			722521	Prihodi opštinskih organa uprave	120.000,00	100.000,00	82.174,68	0,68	0,82
65			722531	Prihodi ostvareni od naučnoistraživačkog rada	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
66			**722591**	**Ostali prihodi od pružanja javnih usluga**	**1.850.500,00**	**1.850.500,00**	**1.530.320,04**	0,83	0,83
67				Vatrogasna jedinica Bijeljina	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
68				Muzička škola	3.000,00	3.000,00	1.825,00	0,61	0,61
69				Biblioteka "Filip Višnjić"	25.000,00	25.000,00	27.831,10	1,11	1,11
70				Centar za Socijalni rad	70.000,00	70.000,00	58.658,20	0,84	0,84
71				Srednja stručna škola Janja	12.000,00	12.000,00	11.720,00	0,98	0,98
72				Dječiji vrtić "Čika Jova Zmaj"	1.500.000,00	1.500.000,00	1.214.068,50	0,81	0,81
73				Muzej "Semberija"	500,00	500,00	449,00	0,90	0,90
74				Gimnazija "Filip Višnjić"	22.000,00	22.000,00	23.291,01	1,06	1,06
75				Ekonomska škola	23.000,00	23.000,00	22.385,00	0,97	0,97
76				Tehnička škola "Mihajlo Pupin"	50.000,00	50.000,00	44.263,33	0,89	0,89
77				Poljoprivredna škola	50.000,00	50.000,00	41.621,72	0,83	0,83
78				Gradska uprava	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
79				JU Centar za kulturu " Semberija"	75.000,00	75.000,00	60.172,18	0,80	0,80
80				JU Gradsko pozorište "Semberija"	20.000,00	20.000,00	24.035,00	1,20	1,20
81		**723**		**Novčane kazne**	**85.000,00**	**90.000,00**	**76.736,96**	0,90	0,85

82			723121	Novčane kazne izrečene u prekršajnom postupku za prekršaje propisane aktom skupštine opštine kao i oduzeta imovinska korist u tom postupku	85.000,00	90.000,00	76.736,96	0,90	0,85
83		**729**		**Ostali neporeski prihodi**	**100.000,00**	**1.150.000,00**	**126.423,02**	1,26	0,11
84			729124	Ostali opštinski prihodi	100.000,00	1.150.000,00	126.423,02	1,26	0,11
85	***UKUPNI PRIHODI***				***76.805.244,00***	***84.241.984,00***	***77.143.152,70***	1,00	0,92
86		**731**		**Tekuće pomoći-grantovi**	**5.000,00**	**320.000,00**	**335.825,20**	67,17	1,05
87			731200	Tekuće pomoći iz zemlje	5.000,00	320.000,00	335.825,20	67,17	1,05
88		**731**		**Kapitalne pomoći**	**180.000,00**	**180.000,00**	**38.119,04**	0,21	0,21
89			731200	Kapitalne pomoći iz zemlje	180.000,00	180.000,00	38.119,04	0,21	0,21
90	***78***			**Transferi od entiteta**	**5.468.000,00**	**5.637.434,00**	**5.540.968,16**	1,01	0,98
91			787200	Transferi od entiteta	5.428.000,00	5.597.434,00	5.533.013,36	1,02	0,99
92			787400	Transferi od fondova	0,00	0,00	7.954,80	#DIV/0!	#DIV/0!
93			788100	Transferi od entiteta	40.000,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00
94	***UKUPNI BUDžETSKI PRIHODI***				***82.458.244,00***	***90.379.418,00***	***83.058.065,10***	1,01	0,92
95				***PRIMICI***	***672.000,00***	***622.000,00***	***1.789.914,57***	2,66	2,88
96			**811000**	**Primici za zgrade**	**5.000,00**	**5.000,00**	**0,00**	0,00	0,00
97				Primici za zgrade	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00
98			**811300**	**Primici za biološku imovinu**	**17.000,00**	**17.000,00**	**10.760,85**	0,63	0,63
99				Primici za biološku imovinu	17.000,00	17.000,00	10.760,85	0,63	0,63
100		**813**		**Primici od neproizvodne imovine**	**350.000,00**	**350.000,00**	**1.605.982,69**	4,59	4,59
101			**813100**	Primici od prodaje imovine-zemljišta	350.000,00	350.000,00	1.605.982,69	4,59	4,59
102		**816**		**Primici od zaliha materijala**	**300.000,00**	**250.000,00**	**173.171,03**	0,58	0,69
103			**816100**	Primici za zalihe materijala,učinaka	300.000,00	250.000,00	173.171,03	0,58	0,69
104		**921**		**Primici od domaćeg zaduživanja**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	#DIV/0!	#DIV/0!
105			921200	Primici od domaćeg zaduživanja	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
106			921200	Primici od domaćeg zaduživanja-kratkoročno	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
107		**931**		**Primici po osnovu izlaznog poreza**	**200.000,00**	**170.000,00**	**82.799,60**	0,41	0,49
108			931100	Primici po osnovu izlaznog poreza - povrat	200.000,00	170.000,00	82.799,60	0,41	0,49
109		**938**		**Ostali primici i transakcije**	**515.000,00**	**515.000,00**	**581.981,80**	1,13	1,13
110			938100	Ostali primici i transakcije	515.000,00	515.000,00	581.981,80	1,13	1,13
UKUPNA BUDžETSKA SREDSTVA - fond 01(tekuće godine)					***83.845.244,00***	***91.686.418,00***	***85.512.761,07***	1,02	0,93
neutrošena sredstva iz ranijeg perioda - vodne naknade					**930.000,00**	**930.000,00**	**930.000,00**	1,00	1,00
UKUPNO BUDžETSKA SREDSTVA - fond 01					***84.775.244,00***	***92.616.418,00***	***86.442.761,07***	1,02	0,93
UKUPNO BUDžETSKA SREDSTVA - fond 02(tekuće godine)					***4.000,00***	***3.550,00***	***0,00***	0,00	0,00
neutrošena sredstva iz ranijeg perioda					***0,00***	***0,00***	***0,00***	#DIV/0!	#DIV/0!

UKUPNO BUDžETSKA SREDSTVA - fond 02	***4.000,00***	***3.550,00***	***0,00***	0,00	0,00

Tabela 10 - **IZVRŠENjE BUDžETA GRADA ZA 01.01.-31.12.2025. GODINE - UKUPNI RASHODI I IZDACI**

rb	EKONOMSKI KOD			OPIS	Budžet 2025. godina	Rebalans budžeta 2025. godina	Izvršenje 01.01.-31.12.2025.	indeks	indeks
	1			2	3	4	5	6=5/3	7=5/4
1				***TEKUĆI RASHODI i TRANSFERI***	***66.806.161,00***	***71.093.251,00***	***67.112.634,00***	1,00	0,94
2		**411**		**Rashodi za lična primanja**	**23.039.104,00**	**23.054.534,00**	**21.936.026,00**	0,95	0,95
3			411100	Bruto plate	17.312.360,00	17.188.104,00	16.362.745,00	0,95	0,95
4			411200	Naknade troškova zaposlenih	4.922.144,00	5.057.630,00	4.867.668,00	0,99	0,96
5			411300	Rashodi za naknadu plata za vrijeme bolovanja	449.000,00	454.500,00	407.814,00	0,91	0,90
6			411400	Rashodi za otpemnine i jednokratne pomoći	355.600,00	354.300,00	297.799,00	0,84	0,84
7		**412**		**Rashodi po osnovu korišćenja roba i usluga**	**12.711.744,00**	**13.859.304,00**	**13.384.217,00**	1,05	0,97
8			412100	Rashodi po osnovu zakupa	205.313,00	199.313,00	185.680,00	0,90	0,93
9			412200	Troškovi energije, komunalnih, komunikacionih i transportnih usluga	2.236.318,00	2.316.954,00	2.158.247,00	0,97	0,93
10			412300	Nabavka materijala	551.360,00	524.360,00	440.134,00	0,80	0,84
11			412400	Rashodi za materijala za posebne namjene	485.180,00	439.046,00	361.828,00	0,75	0,82
12			412500	Troškovi tekućeg održavanja	2.051.810,00	2.439.810,00	2.153.792,00	1,05	0,88
13			412600	Rashodi po osnovu putovanja i smještaja	432.850,00	403.850,00	338.053,00	0,78	0,84
14			412700	Troškovi osiguranja, bankarskih usluga, informisanja, usluga platnog prometa	1.098.780,00	1.145.530,00	845.133,00	0,77	0,74
15			412800	Rashodi za usluge održavanja javnih površina i zaštite ž.sredine	2.747.000,00	3.316.800,00	3.524.166,00	1,28	1,06
16			412900	Ugovorene usluge, porezi, odborničke nadoknade, rashodi po osnovu doprinosa, ostali nekvalifikovani rashodi	2.903.133,00	3.073.641,00	3.377.184,00	1,16	1,10
17		**413**		**Rashodi finansiranja i drugi fin.troškovi**	**691.513,00**	**766.513,00**	**661.902,00**	0,96	0,86
19			413300	Rashodi po osnovu kamata	661.513,00	661.513,00	584.020,00	0,88	0,88
20			413900	Rashodi po osnovu zateznih kamata	30.000,00	105.000,00	77.882,00	2,60	0,74
21		**414**		**Subvencije**	**200.000,00**	**0,00**	**0,00**	0,00	#DIV/0!

22			414100	Subvencije javnim preduzećima	200.000,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
23		**415**		**Grantovi**	**8.738.400,00**	**10.351.400,00**	**9.677.116,00**	1,11	0,93
24			415200	Grantovi u zemlji	8.738.400,00	10.351.400,00	9.677.116,00	1,11	0,93
25		**416**		**Doznake na ime socijalne zaštite**	**16.994.000,00**	**18.424.000,00**	**17.129.117,00**	1,01	0,93
26			416100	Doznake građanima	15.313.000,00	16.823.000,00	16.066.089,00	1,05	0,96
27			416300	Doznake pružaocima usluga socijalne zaštite	1.681.000,00	1.601.000,00	1.063.028,00	0,63	0,66
28		**419**		**Rashodi po sudskim rješenjima**	**207.500,00**	**564.500,00**	**322.330,00**	1,55	0,57
29			419100	Rashodi po sudskim rješenjima	207.500,00	564.500,00	322.330,00	1,55	0,57
30		**487**		**Transferi između i unutar jedinica vlasti**	**649.000,00**	**599.000,00**	**527.026,00**	0,81	0,88
			487300	Transferi JLS	40.000,00	40.000,00	61.148,00	1,53	1,53
31			487400	Transferi fondovima obaveznog socijalnog osiguranja	570.000,00	520.000,00	448.878,00	0,79	0,86
32			487900	Transferi ostalim jedinicama vlasti	39.000,00	39.000,00	17.000,00	0,44	0,44
33		**488**		**Transferi unutar iste jedinice vlasti**	**3.574.900,00**	**3.474.000,00**	**3.474.900,00**	0,97	1,00
34			488100	Transferi unutar iste jedinice vlasti	3.574.900,00	3.474.000,00	3.474.900,00	0,97	1,00
35			**372200**	**BUDŽETSKA REZERVA**	**50.000,00**	**50.000,00**	**0,00**	0,00	0,00
36	***51***			***KAPITALNI RASHODI***	***11.804.955,00***	***12.012.308,00***	***10.249.294,00***	0,87	0,85
37		**511**		**Troškovi za nabavku stalnih sredstava**	**11.416.320,00**	**11.664.273,00**	**9.925.453,00**	0,87	0,85
38			511100	Nabavka građevinskih objekata	6.919.000,00	7.851.000,00	6.679.102,00	0,97	0,85
39			511200	Rekonstrukcija i invest. Održavanje	2.487.200,00	1.963.200,00	1.539.964,00	0,62	0,78
40			511300	Nabavka opreme	1.630.120,00	1.517.073,00	1.509.235,00	0,93	0,99
41			511400	Izdaci za investiciono održavanje opreme	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
42			511500	Izdaci za ostale višegodišnje zasade	60.000,00	63.000,00	56.669,00	0,94	0,90
43			511700	Izdaci za nematerijalnu proizvedenu imovinu	320.000,00	270.000,00	140.483,00	0,44	0,52
44		**513**		**Izdaci za neproizvedenu stalnu imovinu**	**57.805,00**	**65.205,00**	**46.041,00**	0,80	0,71
45			513100	Nabavka zemljišta	50.000,00	50.000,00	34.539,00	0,69	0,69
46			513600	Izdaci po osnovu ulaganja u poboljšanje šuma	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
47			513700	Izdaci za nematerijalnu neproizvedenu imovinu	7.805,00	15.205,00	11.502,00	1,47	0,76
48		**516**		**Izdaci za odjeći i obuću**	**330.830,00**	**282.830,00**	**277.800,00**	0,84	0,98
49			516100	Izdaci za odjeću i obuću,zalihe materijala	330.830,00	282.830,00	277.800,00	0,84	0,98
50	**62**			**Otplata dugova**	**4.475.066,00**	**4.475.066,00**	**4.360.352,00**	0,97	0,97
51			621300	Otplata domaćeg zaduživanja-kredit	4.391.666,00	4.391.666,00	4.285.777,00	0,98	0,98

52			628100	Izdaci za otplatu glavnice zajmova primljenih od entiteta	83.400,00	83.400,00	74.575,00	0,89	0,89
53	**63**			**Ostali izdaci**	**1.639.062,00**	**4.985.793,00**	**4.468.883,00**	2,73	0,90
54		**631**		**Izdaci za PDV i garancije**	**1.044.062,00**	**4.264.793,00**	**3.798.643,00**	3,64	0,89
55			631100	Izdaci po osnovu PDV-a	161.062,00	143.993,00	127.322,00	0,79	0,88
56			631900	Ostali izdaci - obaveze po garancijama, obaveze iz ranijih godina	883.000,00	4.120.800,00	3.671.321,00	4,16	0,89
57		**638**		**Izdaci koji se refundiraju**	**595.000,00**	**721.000,00**	**670.240,00**	1,13	0,93
58			638100	Izdaci za naknade plata za porodiljsko i dr.bolovanje koji se refundiraju	595.000,00	721.000,00	670.240,00	1,13	0,93
UKUPNI BUDžETSKI RASHODI I IZDACI - fond 01					***84.775.244,00***	***92.616.418,00***	***86.191.163,00***	1,02	0,93
UKUPNI BUDžETSKI RASHODI I IZDACI - fond 02					***4.000,00***	***3.550,00***	***0,00***	0,00	0,00

5. IZVRŠENjE BUDžETA PO KORISNICIMA- ORGANIZACIONA KLASIFIKACIJA

5.1. Gradska uprava

Ukupna raspoloživa budžetska sredstva svih potrošačkih jedinica u okviru gradske uprave po svim fondovima i nakon izvršenih realokacija iznose 59.440.453,15 KM. Izvršenje budžeta po osnovu stvorenih obaveza je računovodstveno evidentirano u iznosu 56.557.968,98 KM ili 95%.

Potrošačka jedinica 0005110 SKUPŠTINA GRADA – budžetom planirana sredstva na ovoj PJT su iznosila 1.321.000,00 KM, a rebalansom 1.316.250,00 KM. Nakon izvršenih realokacija raspoloživa budžetska sredstva iznose 1.202.250,00 KM. Sredstva su namjenjena za finansiranje tekućih rashoda i nabavku opreme. Budžetska sredstva su izvršena u iznosu 1.040.282,85 KM. Skupština Grada u okviru svoje nadležnosti obuhvata troškove naknada odbornicima, troškove sjednica, troškove reprezentacije, obilježavanje značajnih datuma, finansiranje rada GIK-a.

Na fondu 03 evidentirana je uplata CIK-a za finansiranje izbora u 2025. godini.

Potrošačka jedinica 0005120 KABINET GRADONAČELNIKA – budžetom planirana sredstva na ovoj PJT su iznosila 266.000,00 KM, a isti iznos je zadržan i u rebalansu. Realokacijama su budžetska sredstva uvećana, te iznose 1.600.653,00 KM. Budžetska sredstva su izvršena u iznosu 1.559.987,10 KM. Potrošnja ove PJT se odnosi na finansiranje medijskog praćenja i drugih aktivnosti Grada u cilju promocije i afirmacije u okruženju, troškove održavanja manifestacija u Bijeljini i isplatu jednokratnih pomoći licima koja su u slučaju socijalne potrebe i teške bolesti.

Potrošačka jedinica 0005125 TERITORIJALNA VATROGASNA JEDINICA- budžetom planirana sredstva na ovoj PJT su iznosila 934.000,00 KM, a isti iznos je zadržan i u rebalansu. Nakon izvršenih realokacija budžetska sredstva iznose 905.400,00 KM. Namjenjena su za finansiranje tekućih rashoda (tekuće održavanje) i kapitalnu potrošnju za nabavku i rekonstrukciju vatrogasnih objekata i opreme, kao i nabavku odjeće za specijalne svrhe. Budžetska sredstva su izvršena u iznosu 876.264,02 KM.

U okviru ove PJT, u 2025. godini je izvršena rezervacija raspoloživih sredstava za kapitalna ulaganja u skladu sa članom 104. Pravilnika o budžetskim klasifikacijama, sadržini računa i primjeni kontnog plana za budžetske korisnike, u iznosu 750.000,00 KM. Ova kapitalna ulaganja će se realizovati tokom 2026. godine, a odnose se na izgradnju Vatrogasnog doma i nabavku vatrogasne opreme.

Potrošačka jedinica 00050126 ODSJEK ZA LOKALNI EKONOMSKI RAZVOJ (LER) - budžetom planirana sredstva na ovoj PJT su iznosila 407.500,00 KM, a rebalansom su umanjena na 347.500,00 KM. Nakon izvršenih realokacija sredstva su smanjena na 184.100,00 KM. Sredstva na ovoj PJT su namjenjena za finansiranje tekućih rashoda i kapitalnu potrošnju.

Iz sredstava kapitalne potrošnje finansiraju se nabavka i rekonstrukcija objekata, nabavka opreme i sl. Izvršenje na ovoj PJT iznosi 152.218,27 KM.
U okviru ove PJT izvršena je rezervacija raspoloživih sredstava za kapitalna ulaganja u skladu sa članom 104. Pravilnika o budžetskim klasifikacijama, sadržini računa i primjeni kontnog plana za budžetske korisnike, u iznosu 30.000,00 KM. Ova kapitalna ulaganja će se realizovati tokom 2026. godine, a odnose se na nabavku komunalnog mobilijara.
Na fondu 05 su evidentirana donatorska sredstva za finansiranje projekata URBACT, „Šansa za IT početak“ i Partnerstvo održivog razvoja.

Potrošačka jedinica 00050130 ODJELjENjE ZA OPŠTU UPRAVU - planirana sredstva (i budžet i rebalans) na ovoj PJT iznose 4.000,00 KM, a namjenjena su za materijalne troškove Odjeljenja. Sredstva su potrošena su u iznosu 3.806,55 KM.

Potrošačka jedinica 00050140 ODJELjENjE ZA FINANSIJE – budžetom planirana sredstva na ovoj PJT su iznosila 17.284.739,00 KM, rebalansom su sredstva povećana na 17.414.739,00 KM. Realokacijama su sredstva povećana, te nakon toga budžetski plan za ovu PJT iznosi 17.481.039,00 KM. U okviru ove PJT planiraju se rashodi za lična primanja zaposlenih u Gradskoj upravi i kreditne obaveze Grada. Ukupno izvršenje budžetskih sredstava koje je evidentirano na ovoj PJT iznosi 17.257.408,85 KM.
Osim adekvatno evidentiranih rashoda u okviru ove PJT stvoreni su i rashodi preko budžetom raspoloživih sredstava u iznosu 11.619.287,20 KM. Obzirom da ovi rashodi izlaze iz budžetskog okvira, nisu mogli biti evidentirani na budžetskim kontima, nego su evidentirani kao ostali rashodi obračunskog karaktera (grupa 471). Zbog toga nisu vidljivi u izvještajima o izvršenju budžeta, ali su vidljivi u Bilansu uspjeha za 2025.godinu, što je detaljnije opisano u tački 3.1.5. ovog Izvještaja.

Potrošačka jedinica 00050150 ODJELjENjE ZA PRIVREDU – budžetom planirana sredstva na ovoj PJT su iznosila 1.049.000,00 KM, a rebalansom su sredstva povećana na 1.641.000,00 KM. Realokacijama budžetska sredstva su smanjena, te iznose 995.600,00 KM. Najveći dio sredstava je namjenjen za grantove javnim preduzećima čiji je osnivač Grad Bijeljina (ili gdje Grad ima većinski udio u vlasništvu). Budžet je izvršen u iznosu 926.790,23 KM.

Potrošačka jedinica 00050151 ODJELjENjE ZA POLjOPRIVREDU – budžetom planirana sredstva na ovoj PJT iznosila su 6.115.510,00 KM, a rebalansom su povećana na 6.155.746,00 KM. Sredstva su planirana za finansiranje tekućih rashoda i transfera Agrarnom fondu. U okviru tekućih rashoda planirano je finansiranje protivgradne zaštite, dezinsekcije, deratizacije, rada higijeničarske službe, kao i finansiranje materijalnih troškova rada JP „Vode“ Bijeljina i troškova sanacije vodotokova. Realokacijama budžetska sredstva su umanjena na 5.712.346,00 KM, a izvršenje iznosi 5.684.385,69 KM.

Potrošačka jedinica 00050160 ODJELjENjE ZA PROSTORNO UREĐENjE – budžetom planirana sredstva na ovoj PJT su iznosila 304.000,00 KM, a rebalansom su umanjena na 254.000,00 KM. Namjenjena su za kapitalne izdatke za finansiranje izrade urbanističkih

planova i finansiranje tekućih rashoda, materijalnih troškova. Realokacijama su sredstva umanjena i iznose 145.000,00 KM. Izvršenje budžeta na ovoj PJT iznosi 142.901,59 KM.

Potrošačka jedinica 00050170 ODJELjENjE ZA STAMBENO – KOMUNALNE POSLOVE I ZŽS – budžetom planirana sredstva na ovoj PJT su iznosila 9.982.000,00 KM, a rebalansom su povećana na 11.488.300,00 KM. Realokacijama su sredstva smanjena, te iznose 11.367.540,00 KM. Sredstva su planirana za finansiranje tekućih rashoda i kapitalnih izdataka. Tekući rashodi obuhvataju troškove održavanja javne rasvjete, parka i zelenih površina, održavanje javne higijene, fasada, mjerenje zagađenja vazduha, finansiranje potrošnje električne energije za javnu rasvjetu, finansiranje rada zimske službe i sl. U okviru ove PJT planirani su i troškovi sudskih sporova. Kapitalni rashodi se odnose na izgradnju i pribavljanje putne, vodovodne, elektro, kanalizacione i dr. komunalne infrastrukture u gradskim i seoskim mjesnim zajednicama i industrijskoj zoni.

U okviru ove PJT, na teret budžeta 2025.godine, izvršena je rezervacija raspoloživih sredstava za kapitalna ulaganja u skladu sa članom 104. Pravilnika o budžetskim klasifikacijama, sadržini računa i primjeni kontnog plana za budžetske korisnike, u iznosu 2.976.137,00 KM. Ova kapitalna ulaganja će se realizovati tokom 2026. godine, a odnose se na projekte kao što su: postavljanje livene gumene podloge na dječijem igralištu u Gradskom parku, asfaltiranje nekategorisanih puteva (V. Obarska, Batković, Bjeloševac i dr.), izgradnju vodovodne mreže, cjevovoda u sklopu sistema daljinskog grijanja, uređenje trotoara, autobuskih stajališta i dr.

Ukupno izvršenje budžeta na ovoj PJT iznosi 9.637.935,62 KM. Izvršenje je finansirano iz redovnih i namjenskih prihoda 2025. godine i učešća građana. Neutrošena sredstava vodnih naknada koja su prenesena iz ranijih godina nisu realizovana zbog neusvajanja programa o načinu realizacije ovih sredstava.

Osim evidentiranih rashoda u okviru ove PJT stvoreni su i rashodi preko budžetom raspoloživih sredstava u iznosu 3.601.225,25 KM, a odnose se na rashode za sudske sporove. Obzirom da ovi rashodi izlaze iz budžetskog okvira, nisu mogli biti evidentirani na budžetskim kontima, nego su evidentirani kao ostali rashodi obračunskog karaktera (grupa 471). Zbog toga nisu vidljivi u izvještajima o izvršenju budžeta, ali su vidljivi u Bilansu uspjeha za 2025.godinu, što je detaljnije opisano u tački 3.1.5. ovog Izvještaja.

Potrošačka jedinica 00050180 ODJELjENjE ZA BORAČKO-INVALIDSKU I CIVILNU ZAŠTITU – budžetom planirana budžetska sredstva na ovoj PJT su iznosila 1.239.250,00 KM, a rebalansom su povećana na 1.269.250,00 KM. Realokacijama su smanjena na 1.092.750,00 KM. Namjenjena su za finansiranje tekućih rashoda (civilna zaštita, materijalni troškovi udruženja građana koja se bave boračkim pitanjima, jednokratne pomoći porodicama palih boraca) i kapitalnih izdataka za nabavku opreme civilne zaštite. Ukupno izvršenje na ovoj PJT iznosi 1.057.266,46 KM.

Na fondu 03 evidentirana su dobijena sredstva granta za nabavku opreme za Civilnu zaštitu.

Potrošačka jedinica 00050210 ODJELjENjE ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI – budžetom planirana sredstva na ovoj PJT su iznosila 11.989.000,00 KM, a rebalansom su sredstva povećana na 14.446.500,00 KM. Realokacijama su sredstva povećana i iznose

15.278.827,00 KM. Sredstva su namjenjena su za finansiranje tekućih i kapitalnih rashoda. Izvršenje budžeta na ovoj PJT iznosi 15.146.006,26 KM.
U okviru kapitalnih rashoda je izvršena rezervacija raspoloživih sredstava u skladu sa članom 104. Pravilnika o budžetskim klasifikacijama, sadržini računa i primjeni kontnog plana za budžetske korisnike. Ukupan iznos rezervisanih sredstava na ovoj PJT iznosi 2.354.731,26 KM. Kapitalna ulaganja će se realizovati u 2026. godini, a odnose se na projekte nastavka izgradnje radionica u Tehničkoj školi, izgradnju i rekonstrukciju objekata domova kulture, izgradnju dječijih igrališta, rekostrukciju podruma Centra za kulturu i dr.
Na fondu 03 evidentirana su doznačena sredstva granta za finansiranje stipendija deficitarnih zanimanja i integraciju readminisanih lica.

Potrošačka jedinica 00050220 ODJELjENjE ZA INSPEKCIJSKE POSLOVE – budžetom planirana sredstva na ovoj PJT su iznosila 109.500,00 KM, a rebalansom su smanjena na 94.500,00 KM. Reaokacijama su sredstva smanjena i iznose 80.800,00 KM. Izvršenje iznosi 76.034,06 KM.

Potrošačka jedinica 00050230 KOMUNALNA POLICIJA – budžetom planirana sredstva na ovoj PJT su iznosila 40.000,00 KM, a rebalansom su sredstva povećana na 45.000,00 KM. Reaokacijama su sredstva umanjena i iznose 35.000,00 KM Izvršenje iznosi 30.180,67 KM.

Potrošačka jedinica 00050240 ODSJEK ZA ZAJEDNIČKE POSLOVE – budžetom planirana sredstva na ovoj PJT su iznosila 1.968.618,00 KM, a rebalansom su smanjena na 1.913.018,00 KM. Namjenjena su za finansiranje tekućih rashoda i kapitalnih izdataka. Reaokacijama su sredstva umanjena i iznose 1.875.498,00 KM. Izvršenje budžeta na ovoj PJT iznosi 1.716.762,28 KM.
U okviru kapitalnih rashoda je izvršena rezervacija raspoloživih sredstava u skladu sa članom 104. Pravilnika o budžetskim klasifikacijama, sadržini računa i primjeni kontnog plana za budžetske korisnike. Ukupan iznos rezervisanih sredstava na ovoj PJT iznosi 11.700,00 KM. Kapitalna ulaganja će se realizovati u 2026. godini, a odnose se na nabavku protivpožarnih aparata.
U okviru ove PJT na fondu 03 evidentirana su sredstva granta od dm (drogerie markt d.o.o.) za finansiranje rada javne kuhinje.

Potrošačka jedinica 00050250 ODSJEK ZA POSLOVE MJESNIH ZAJEDNICA – budžetom planirana sredstva na ovoj PJT su iznosila 1.009.500,00 KM, a rebalansom su sredstva smanjena na 955.500,00 KM. Realokacijama budžetski ovir je umanjen i iznosi 614.500,00 KM. Izvršenje budžeta na ovoj PJT iznosi 548.645,81KM. Sredstva su namjenjena za finansiranje tekućih rashoda i kapitalnih izdataka.

Potrošačka jedinica 00050260 ODSJEK ZA INFORMACIONE TEHNOLOGIJE – budžetom planirana sredstva na ovoj PJT su iznosila 356.420,00 KM, a i u rebalansu je zadržan taj iznos. Realokacijama su sredstva umanjena i iznose 326.420,00 KM. Izvršenje iznosi 299.130,63 KM. Sredstva su namjenjena za finansiranje tekućih rashoda i kapitalnih izdataka za nabavku računarske opreme.

U okviru kapitalnih rashoda je izvršena rezervacija raspoloživih sredstava u skladu sa članom 104. Pravilnika o budžetskim klasifikacijama, sadržini računa i primjeni kontnog plana za budžetske korisnike. Ukupan iznos rezervisanih sredstava na ovoj PJT iznosi 50.000,00 KM. Kapitalna ulaganja će se realizovati u 2026. godini, a odnose se na nabavku sistema za upravljanje bazama podataka.

5.2. Ostali korisnici budžeta Grada

Ukupna raspoloživa budžetska sredstva svih nižih budžetskih korisnika po svim fondovima iznose 29.824.171,99 KM. Izvršenje budžeta u okviru ovih PJT ukupno iznosi 26.620.325,99 KM. Sredstva su namjenjena za finansiranje socijalne zaštite, predškolskog obrazovanja, kulture, turizma, podsticaja male privrede i materijalnih troškova srednjih škola.

Sredstva za finansiranje socijalne zaštite planirana su u okviru **PJT CENTAR ZA SOCIJALNI RAD (0005300)** i **PJT SOCIJALNA ZAŠTITA (0005301).** Ukupna raspoloživa sredstva na ove dvije PJT iznose 16.075.649,00 KM, od toga je na fondu 03 grant u iznosu 8.749,00 KM. Izvršenje ukupno iznosi 14.345.893,90 KM. Sredstva su namjenjena za finansiranje tekućih rashoda, kapitalnih i ostalih izdataka. Tekući rashodi obuhvataju bruto plate i naknade JU Centra za socijali rad Bijeljina, materijalne troškove rada i socijalnu zaštitu u obliku novčanih pomoći po raznim osnovama, domskog smještaja, troškova osposobljavanja za rad i drugih doznaka u skladu sa Zakonom o socijalnoj zaštiti.
Sredstva za finansiranja predškolskog obrazovanja planirana su u okviru **PJT DJEČIJI VRTIĆ „ČIKA JOVA ZMAJ“ (0005400).** Ukupna raspoloživa sredstva na iznose 6.086.129,62 KM, od toga je na fondu 03 grant u iznosu 24.351,62 KM. Izvršenje ukupno iznosi 5.702.264,55 KM. Sredstva su namjenjena su za finansiranje tekućih rashoda, kapitalnih i ostalih izdataka za naknade plata koji se refundiraju. Tekući rashodi obuhvataju plate i naknade zaposlenih u JU Dječiji vrtić „Čika Jova Zmaj“, toškove komunalnih usluga, goriva, osiguranja, nabavke materijala i ugovorenih usluga. Kapitalni izdaci obuhvataju nabavku opreme i izdatke za zalihe materijala.
Sredstva za finansiranje kulture su planirana su u okviru **PJT CENTAR ZA KULTURU SEMBERIJA (0005500), PJT MUZEJ SEMBERIJE (0005501), PJT SKUD „SEMBERIJA“ (0005503), PJT GRADSKO POZORIŠTE „SEMBERIJA“ (0005504) I PJT NARODNA BIBLIOTEKA „FILIP VIŠNjIĆ“ BIJELjINA (8180035).** Ukupan raspoloživa sredstva na ovim PJT iznose 3.477.959,37 KM. Sredstva su izvršena u iznosu 3.074.254,75 KM.
Kod nekih od ovih PJT evidentirana su i sredstva granta.
Sredstva za finansiranje unapređenja turističke ponude planirana su u okviru **PJT TURISTIČKA ORGANIZACIJA GRADA BIJELjINA (0005510).** Rebalansom je planiran iznos 1.056.230,00 KM. Izvršenje iznosi 987.928,07 KM. Dio rashoda koji se odnosi na

unapređenje turističke ponude Grada Bijeljina finansira se iz namjenskih prihoda koji su prikupljeni od boravišne naknade.
Sredstva namjenjena za podsticaj malih i srednjih preduzeća planiraju se u okviru **PJT RAZVOJNA AGENCIJA GRADA BIJELjINA (0005910).** Rebalansom je planirano 1.102.026,00 KM, a izvršenje iznosi 802.334,40 KM.
Sredstva raspoloživa za finansiranje materijalnih troškova srednjoškolskog obrazovanja rebalansom su planirana u iznosu 2.026.178,00 KM. Ukupno izvršenje iznosi 1.707.650,32 KM. Sredstva se planiraju su u okviru **PJT GIMNAZIJA „FILIP VIŠNjIĆ“ BIJELjINA(815054), PJT EKONOMSKA ŠKOLA (815055), PJT POLjOPRIVREDNA I MEDICINSKA ŠKOLA (815056), PJT TEHNIČKA ŠKOLA „MIHAJLO PUPIN“ (815057), PJT SREDNjA STRUČNA ŠKOLA JANjA (815059), PJT MUZIČKA ŠKOLA „S.S. MOKRANjAC“ (84011).**
U okviru PJT Poljoprivredna i medicinska škola, na teret budžeta 2025.godine, izvršena je rezervacija raspoloživih sredstava za kapitalna ulaganja u skladu sa članom 104. Pravilnika o budžetskim klasifikacijama, sadržini računa i primjeni kontnog plana za budžetske korisnike, u ukupnom iznosu 130.550,00 KM.
Na računovodstvenom fondu 03 evidentirana su sredstva granta u okviru PJT Gimnazija „Filip Višnjić“ i PJT Muzička škola „S.S. Mokranjac“.

5.3. Generalni kod – Trezor (9999)

Na Generalnom kodu – trezor rebalansom budžeta planirano je sljedeće:

- Budžetska rezerva u ukupnom iznosu 50.000,00 KM. Poslije rebalansa sredstva budžetske rezerve nisu realizovana.

Izdaci za evidentiranje obaveza po osnovu ranije datih garancija za kreditna zaduženja AD Vodovod i kanalizacija, JP Eko-dep, Banja Dvorovi i sredstva za evidentiranje obaveza po Zapisnicima Poreske uprave RS, kao i sredstva za izmirenje neizmirenih obaveza koje su 2024. godine izašle iz budžetskog okvira, planirani su u ukupnom iznosu u ukupnom iznosu 3.907.800,00 KM
Planiranje ovih izdataka je bilo jedan od razloga za izradu rebalansa budžeta Grada Bijeljina 2025. godinu, a urađeno je u skladu sa Mišljenjem Fiskalnog savjeta, broj: 27.1-020-70/25, od 29.04.2025. godine i Akcionim planom za otklanjanje nepravilnosti po Izvještaju Glavne službe za reviziju javnog sektora. Izvršenje ovih izdataka je u iznosu 3.458.320,70 KM.

Osim toga, na generalnom kodu su evidentirane i izdaci za obaveze koje su izašle iz budžetskog okvira u iznosu 390.822,01 KM. Obzirom da ovi izdaci izlaze iz budžetskog okvira, nisu mogli biti evidentirani na budžetskim kontima, nego su evidentirani kao ostali rashodi obračunskog karaktera (grupa 471). Zbog toga nisu vidljivi u izvještajima o izvršenju budžeta, ali su vidljivi u Bilansu uspjeha za 2025.godinu, što je detaljnije opisano u tački 3.1.5. ovog Izvještaja.

Tabela 11. - **IZVJEŠTAJ O IZVRŠENjU BUDžETA GRADA 01.01.-31.12.2025. GODINE – ORGANIZACIONA KLASIFIKACIJA**

RB	FUNKCIJA	EKONOMSKI KOD			OPIS	IZVRŠENjE 01.01.-31.12.2024. GODINA	BUDžET 2025. GODINA	REBALANS BUDžETA 2025. GODINA	BUDžET SA REALOKACIJAMA	IZVRŠENjE 01.01.-31.12.2025. GODINA	INDEKS	INDEKS
		1			2	3	4	5	6	7	8=7/5	9=7/6
		PJT			**SKUPŠTINA GRADA**							
		Broj PJT			**0005110**							
1		**41**			**TEKUĆI RASHODI**	**1.207.987,02**	**1.298.000,00**	**1.293.250,00**	**1.194.250,00**	**1.040.282,85**	0,80	0,87
2			**412**		**Rashodi po osnovu korišćenja roba i usluga**	**399.884,29**	**612.000,00**	**564.750,00**	**465.750,00**	**472.985,24**	0,84	1,02
3	0111			412700	Ugovorene usluge - sjednice	0,00	80.000,00	50.000,00	7.000,00	6.949,80	0,14	0,99
4	0111			412700	Rashodi za stručne usluge	0,00	17.250,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
5	0111			412900	Troškovi reprezentacije	10.803,16	30.000,00	30.000,00	30.000,00	13.741,16	0,46	0,46
6	0111			412900	Ostali nepomenuti rashodi	571,45	5.750,00	5.750,00	5.750,00	3.090,77	0,54	0,54
7	0820			412900	Troškovi obilježavanja manifestacija, značajni datumi	40.134,75	65.000,00	65.000,00	65.000,00	42.484,08	0,65	0,65
8	0111			412900	Rashodi za bruto naknade odbornika	348.374,93	414.000,00	414.000,00	358.000,00	406.719,43	0,98	1,14
9					**Gradska izborna komisija**	**547.308,84**	**377.000,00**	**427.000,00**	**427.000,00**	**268.297,93**	0,63	0,63
10	0160			412100	Troškovi zakupa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
11	0160			412300	Nabavka materijala za rad GIK-a	329,10	28.000,00	15.000,00	15.000,00	897,69	0,06	0,06
12	0160			412700	Rashodi za stručne usluge i oglašavanje	2.789,86	20.000,00	10.000,00	10.000,00	1.771,85	0,18	0,18
13	0160			412700	Rashodi za stručne usluge-GIK	706,50	25.000,00	13.000,00	13.000,00	5.969,36	0,46	0,46
14	0160			412900	Troškovi reprezentacije	2.667,74	4.000,00	4.000,00	4.000,00	1.332,89	0,33	0,33
15	0160			412900	Rashodi za bruto naknade članovima GIK	100.930,97	100.000,00	100.000,00	100.000,00	86.504,02	0,87	0,87
16	0160			412900	Ostali nepomenuti rashodi	179.884,67	200.000,00	75.000,00	75.000,00	96.452,87	1,29	1,29
17	0160			412900	Rashodi za bruto naknade članovima biračkih odbora, koordinatora, rezerve biračkih odbora	260.000,00	0,00	210.000,00	210.000,00	75.369,25	0,36	0,36
18			**415**		**Grantovi**	**260.793,89**	**309.000,00**	**301.500,00**	**301.500,00**	**298.999,68**	0,99	0,99

19	0840			415200	Tekuće pomoći neprofitnim organizacijama	796,75	10.000,00	2.500,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00
20	0840			415200	Sredstva za učešće u finansiranju političkoh partija	259.997,14	299.000,00	299.000,00	299.000,00	298.999,68	1,00	1,00
21		**51**			**KAPITALNI IZDACI**	**0,00**	**23.000,00**	**23.000,00**	**8.000,00**	**0,00**	0,00	0,00
22			**511**		**Izdaci za nabavku proizvedenih stalnih sredstva**	**0,00**	**23.000,00**	**23.000,00**	**8.000,00**	**0,00**	0,00	0,00
23	0111			511300	Nabavka opreme	0,00	23.000,00	23.000,00	8.000,00	0,00	0,00	0,00
		SKUPŠTINA GRADA - FOND 01				**1.207.987,02**	**1.321.000,00**	**1.316.250,00**	**1.202.250,00**	**1.040.282,85**	0,79	0,87
		SKUPŠTINA GRADA - FOND 03				**0,00**	**0,00**	**0,00**	**390.571,38**	**314.541,91**	#DIV/0!	0,81
		UKUPNO SKUPŠTINA GRADA				**1.207.987,02**	**1.321.000,00**	**1.316.250,00**	**1.592.821,38**	**1.354.824,76**	1,03	0,85

RB	**funkc**	**EKONOMSKI KOD**			**OPIS**	**IZVRŠENjE 01.01.-31.12.2024. GODINA**	**BUDžET 2025. GODINA**	**REBALANS BUDžETA 2025. GODINA**	**BUDžET SA REALOKACIJAMA**	**IZVRŠENjE 01.01.-31.12.2025. GODINA**	**INDEKS**	**INDEKS**
		1			2	3	4	5	6	7	8=7/5	9=7/6
		PJT			**KABINET GRADONAČELNIKA**							
		Broj PJT			**5120**							
24		**41**			**TEKUĆI RASHODI**	**1.664.097,90**	**246.000,00**	**246.000,00**	**1.600.653,00**	**1.559.987,10**	6,34	0,97
25			**411**		**Plate i naknade troškova**	**1.247,99**	**10.000,00**	**10.000,00**	**7.500,00**	**2.960,19**	0,30	0,39
26	0111			411200	Naknade za dnevnice za službena putovanja	1.247,99	10.000,00	10.000,00	7.500,00	2.960,19	0,30	0,39
27			**412**		**Rashodi po osnovu korišćenja roba i usluga**	**872.603,08**	**180.000,00**	**180.000,00**	**938.500,00**	**926.065,68**	5,14	0,99
28	0111			412300	Rashodi za režijski materijal	10.054,12	10.000,00	10.000,00	10.000,00	4.410,40	0,44	0,44
29	0111			412600	Putni troškovi	22.623,65	10.000,00	10.000,00	41.200,00	40.797,28	4,08	0,99
30	0111			412700	Ostale ugovorene usluge (odnosi sa javnošću i informisanje)	4.217,50	30.000,00	30.000,00	13.300,00	6.996,60	0,23	0,53
31	0111			412700	Ostale stručne usluge - konsultantske usluge, usluge komercijalne revizije i sl.	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!

32	0111			412900	Troškovi reprezentacije	95.982,56	30.000,00	30.000,00	163.000,00	163.158,35	5,44	1,00
33	0111			412900	Ostale ugovorene usluge - saradnja sa drugim opštinama i afirmacija opštine u okruženju, rashodi po osnovu članarina	333.236,48	30.000,00	30.000,00	207.000,00	206.161,70	6,87	1,00
34	0111			412900	Ugovorene usluge - Pantelinski dani, Zimski korzo	406.488,77	50.000,00	50.000,00	504.000,00	504.541,35	10,09	1,00
35			**413**		**Rashodi finansiranja i drugi finansijski troškovi**	**0,00**	**1.000,00**	**1.000,00**	**1.000,00**	**0,00**	0,00	0,00
36	0111			413900	Troškovi zatezne kamate	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
37			**415**		**Grantovi**	**137.149,66**	**20.000,00**	**20.000,00**	**278.653,00**	**278.652,10**	13,93	1,00
38	0840			415200	Tekući grantovi - manifestacije, sponzorstva, pokroviteljstva	37.149,66	20.000,00	20.000,00	278.653,00	278.652,10	13,93	1,00
39				415200	Ostali grantovi	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	
40			**416**		**Doznake građanima**	**653.097,17**	**35.000,00**	**35.000,00**	**375.000,00**	**352.309,13**	10,07	0,94
41	1090			416100	Tekuće pomoći - vanredne pomoći	653.097,17	35.000,00	35.000,00	375.000,00	352.309,13	10,07	0,94
42		**51**			**KAPITALNI IZDACI**	**2.000,00**	**20.000,00**	**20.000,00**	**0,00**	**0,00**	0,00	#DIV/0!
43			**511**		**Izdaci za nabavku proizvedenih stalnih sredstva**	**2.000,00**	**20.000,00**	**20.000,00**	**0,00**	**0,00**	0,00	#DIV/0!
44	0111			511700	Idejna rješenja, projekti, strateški ciljevi	2.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
		UKUPNO GRADONAČELNIK GRADA				**1.666.097,90**	**266.000,00**	**266.000,00**	**1.600.653,00**	**1.559.987,10**	5,86	0,97

RB	funkc	EKONOMSKI KOD			OPIS	IZVRŠENjE 01.01.-31.12.2024. GODINA	BUDŽET 2025. GODINA	REBALANS BUDŽETA 2025. GODINA	BUDŽET SA REALOKACIJAMA	IZVRŠENjE 01.01.-31.12.2025. GODINA	INDEKS	INDEKS
		1			2	3	4	5	6	7	8=7/5	9=7/6
		PJT			**TERITORIJALNA VATROGASNA JEDINICA**							
		Broj PJT			**0005125**							
45		**41**			**TEKUĆI RASHODI**	**36.817,59**	**54.000,00**	**54.000,00**	**47.400,00**	**46.491,66**	0,86	0,98
46			**412**		**Rashodi po osnovu korišćenja roba i usluga**	**36.817,59**	**54.000,00**	**54.000,00**	**47.400,00**	**46.491,66**	0,86	0,98
47	0320			412500	Troškovi tekućeg održavanja	35.563,39	50.000,00	50.000,00	44.300,00	44.264,01	0,89	1,00
48	0320			412900	Ostale ugovorene usluge - materijalni troškovi	1.254,20	4.000,00	4.000,00	3.100,00	2.227,65	0,56	0,72
49		**51**			**KAPITALNI IZDACI**	**905.599,63**	**880.000,00**	**880.000,00**	**858.000,00**	**829.772,36**	0,94	0,97
50			**511**		**Izdaci za nabavku proizvedenih stalnih sredstva**	**875.603,36**	**840.000,00**	**840.000,00**	**818.000,00**	**789.863,66**	0,94	0,97
51	0320			511100	Nabavka građevinskih objekata - namjenska sredstva za zaštitu od požara	278.459,91	750.000,00	750.000,00	700.000,00	700.000,00	0,93	1,00
52	0320			511200	Sredstva za investicije, održavanje i rekonstrukciju objekata u vlasništvu opštine	38.809,25	20.000,00	20.000,00	20.000,00	19.956,16	1,00	1,00
53	0320			511300	Nabavka opreme	558.334,20	70.000,00	70.000,00	98.000,00	69.907,50	1,00	0,71
54			**516**		**Izdaci za zalihe materijala, robe i sitnog inventara**	**29.996,27**	**40.000,00**	**40.000,00**	**40.000,00**	**39.908,70**	1,00	1,00
55	0320			516100	Izdaci za zalihe materijala, roba (odjeća i obuća)	29.996,27	40.000,00	40.000,00	40.000,00	39.908,70	1,00	1,00
		TERITORIJALNA VATROGASNA JEDINICA BIJELjINA				**942.417,22**	**934.000,00**	**934.000,00**	**905.400,00**	**876.264,02**	0,94	0,97

RB	FUNKC	EKONOMSKI KOD			OPIS	IZVRŠENjE 01.01.-31.12.2024. GODINA	BUDžET 2025. GODINA	REBALANS BUDžETA 2025. GODINA	BUDžET SA REALOKACIJAMA	IZVRŠENjE 01.01.-31.12.2025. GODINA	INDEKS	INDEKS
		1			2	3	4	5	6	7	8=7/5	9=7/6
		PJT			**ODSJEK ZA LOKALNI EKONOMSKI RAZVOJ**							
		Broj PJT			**00050126**							
56		**41**			**TEKUĆI RASHODI**	**178.224,64**	**252.500,00**	**212.500,00**	**147.800,00**	**116.175,22**	0,55	0,79
57			**412**		**Rashodi po osnovu korišćenja roba i usluga**	**60.946,42**	**62.500,00**	**62.500,00**	**33.800,00**	**22.175,22**	0,35	0,66
58	0490			412400	Nabavka materijala	299,29	4.000,00	4.000,00	4.000,00	3.203,29	0,80	0,80
59	0490			412700	Troškovi stručnih usluga - promotivni video klipovi	7.000,00	7.000,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
60	0490			412700	Troškovi stručnih usluga - promotivni materijal	29.143,54	30.000,00	30.000,00	8.500,00	0,00	0,00	0,00
61	0490			412900	Ostali rashodi - promo boks	1.351,35	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.474,20	0,98	0,98
62	0490			412900	Ostali rashodi - funkcionisanje InCOR	16.729,74	10.000,00	10.000,00	9.800,00	8.307,94	0,83	0,85
63				412900	Ostali rashodi - organizacija ESM	6.422,50	10.000,00	10.000,00	10.000,00	9.189,79	0,92	0,92
64			**415**		**Grantovi**	**117.278,22**	**190.000,00**	**150.000,00**	**114.000,00**	**94.000,00**	0,63	0,82
65	0490			415200	Tekući grantovi - sufinansiranje projekata	114.637,05	130.000,00	100.000,00	64.000,00	64.000,00	0,64	1,00
66	0490			415200	Kapitalni grantovi - jačanje uloge MZ u BiH (implementacija II faze)	2.641,17	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
67	0490			415200	Kapitalni grantovi - projekti	0,00	60.000,00	50.000,00	50.000,00	30.000,00	0,60	0,60
68		**51**			**KAPITALNI IZDACI**	**99.007,89**	**155.000,00**	**135.000,00**	**36.300,00**	**36.043,05**	0,27	0,99
69			**511**		**Izdaci za nabavku proizvedenih stalnih sredstva**	**99.007,89**	**155.000,00**	**135.000,00**	**36.300,00**	**36.043,05**	0,27	0,99
70	0490			511100	Nabavka objekata "Green Bijeljina"	19.918,40	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!

71	0490			511200	Rekonstrukcija - sufinansiranje projekata	19.976,09	70.000,00	50.000,00	1.300,00	1.251,90	0,03	0,96
72	0490			511300	Projekat "CITY FOR ALL"	24.163,40	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
73	0490			511300	Nabavka komunalnog mobilijara - parking za bicikle	4.950,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	4.791,15	0,96	0,96
74	0490			511300	Nabavka komunalnog mobilijara - Plan održive urbane mobilnosti	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	1,00	1,00
		LER - FOND 01				**277.232,53**	**407.500,00**	**347.500,00**	**184.100,00**	**152.218,27**	0,44	0,83
		LER - FOND 05				**152.236,77**	**0,00**	**0,00**	**30.583,76**	**29.360,78**	#DIV/0!	0,96
		UKUPNO LER				**429.469,30**	**407.500,00**	**347.500,00**	**214.683,76**	**181.579,05**	0,52	0,85

RB	**FUNKC**	**EKONOMSKI KOD**			**OPIS**	**IZVRŠENjE 01.01.-31.12.2024. GODINA**	**BUDžET 2025. GODINA**	**REBALANS BUDžETA 2025. GODINA**	**BUDžET SA REALOKACIJAMA**	**IZVRŠENjE 01.01.-31.12.2025. GODINA**	**INDEKS**	**INDEKS**
		1			2	3	4	5	6	7	8=7/5	9=7/6
		PJT			**ODJELjENjE ZA OPŠTU UPRAVU**							
		Broj PJT			**0005130**							
75		**41**			**TEKUĆI RASHODI**	**2.305,20**	**4.000,00**	**4.000,00**	**4.000,00**	**3.806,55**	0,95	0,95
76			**412**		**Rashodi po osnovu korišćenja roba i usluga**	**2.305,20**	**4.000,00**	**4.000,00**	**4.000,00**	**3.806,55**	0,95	0,95
77	0111			412900	Ostale ugovorene usluge - materijalni troškovi	2.305,20	4.000,00	4.000,00	4.000,00	3.806,55	0,95	0,95
		UKUPNO ODJELjENjE ZA OPŠTU UPRAVU				**2.305,20**	**4.000,00**	**4.000,00**	**4.000,00**	**3.806,55**	0,95	0,95

RB	FUNKC	EKONOMSKI KOD			OPIS	IZVRŠENjE 01.01.-31.12.2024. GODINA	BUDžET 2025. GODINA	REBALANS BUDžETA 2025. GODINA	BUDžET SA REALOKACIJAMA	IZVRŠENjE 01.01.-31.12.2025. GODINA	INDEKS	INDEKS
		1			2	3	4	5	6	7	8=7/5	9=7/6
		PJT			**ODJELjENjE ZA FINANSIJE**							
		Broj PJT			**0005140**							
78		**41**			**TEKUĆI RASHODI**	**13.080.779,92**	**12.449.673,00**	**12.549.673,00**	**12.724.523,00**	**12.510.070,70**	1,00	0,98
79			**411**		**Rashodi za lična primanja**	**11.928.322,29**	**11.543.660,00**	**11.543.660,00**	**11.543.660,00**	**11.470.190,08**	0,99	0,99
80	0111			411100	Bruto plate	8.740.986,29	8.674.660,00	8.674.660,00	8.674.660,00	8.672.662,34	1,00	1,00
81	0111			411200	Rashodi za naknade zaposlenih	1.569.990,90	1.310.000,00	1.310.000,00	1.310.000,00	1.408.193,38	1,07	1,07
82	0111			411200	Naknada za prevoz na posao i sa posla	208.000,00	208.000,00	208.000,00	208.000,00	171.339,80	0,82	0,82
83	0111			411200	Porezi i doprinosi na ostala lična primanja	880.000,00	906.000,00	906.000,00	906.000,00	844.466,80	0,93	0,93
84	0111			411300	Naknada plate za vrijeme bolovanja	250.333,28	255.000,00	255.000,00	255.000,00	222.508,74	0,87	0,87
85	0111			411400	Naknada plate za otpremnine i jednokratne pomoći	279.011,82	190.000,00	190.000,00	190.000,00	151.019,02	0,79	0,79
86			**412**		**Rashodi po osnovu korišćenja roba i usluga**	**319.828,10**	**184.500,00**	**244.500,00**	**374.150,00**	**305.433,17**	1,25	0,82
87	0112			412700	Troškovi bankarskih usluga i platnog prometa	43.052,57	40.000,00	40.000,00	40.000,00	27.919,75	0,70	0,70
88	0111			412900	Ostale ugovorene usluge - materijalni troškovi	13.820,00	4.000,00	4.000,00	9.200,00	9.107,63	2,28	0,99
89	0111			412900	Rashodi za bruto naknade za rad van radnog odnosa	159.500,00	40.000,00	100.000,00	238.400,00	185.959,20	1,86	0,78
90	0111			412900	Rashodi za bruto naknade volonterima	50.000,00	40.000,00	40.000,00	24.000,00	22.976,52	0,57	0,96
91	0111			412900	Poseban doprinos za zapošljavanje lica sa invaliditetom	24.000,00	30.000,00	30.000,00	32.050,00	32.068,44	1,07	1,00

92	0111			412900	Rashodi po osnovu poreza i doprinosa na teret poslodavca	29.428,49	30.000,00	30.000,00	30.000,00	27.301,19	0,91	0,91
93	0112			412900	Ostali rashodi po osnovu povrata i preknjižavanja	27,04	500,00	500,00	500,00	100,44	0,20	0,20
94			**413**		**Troškovi za kamate i ostale naknade**	**777.629,53**	**671.513,00**	**711.513,00**	**670.463,00**	**630.967,45**	0,89	0,94
95	0170			413300	Kamate na domaće kredite	745.654,98	657.853,00	657.853,00	616.803,00	583.190,48	0,89	0,95
96	0170			413300	Kamate na domaće kredite - kratkoročno zaduženje	0,00	3.660,00	3.660,00	3.660,00	829,49	0,23	0,23
97	0170			413900	Rashodi po osnovu zateznih kamata	31.974,55	10.000,00	50.000,00	50.000,00	46.947,48	0,94	0,94
98			**415**		**Grantovi**	**55.000,00**	**50.000,00**	**50.000,00**	**136.250,00**	**103.480,00**	2,07	0,76
99	0840			415200	Sredstva za pomoć Sindikalnoj organizaciju GUBN	55.000,00	50.000,00	50.000,00	136.250,00	103.480,00	2,07	0,76
100		**48**			**TRANSFERI IZMEĐU I UNUTAR JEDINICA VLASTI**	**11.244,41**	**40.000,00**	**40.000,00**	**61.150,00**	**61.148,44**	1,53	1,00
101			**487**		**Transferi između različitih jedinica vlasti**	**11.244,41**	**40.000,00**	**40.000,00**	**61.150,00**	**61.148,44**	1,53	1,00
102	0180			487300	Transferi jedinicama lokalne samouprave po Zapisnicima PU	11.244,41	40.000,00	40.000,00	61.150,00	61.148,44	1,53	1,00
103		**62**			**IZDACI ZA OTPLATU DUGOVA**	**4.434.039,57**	**4.475.066,00**	**4.475.066,00**	**4.361.266,00**	**4.360.351,47**	0,97	1,00
104			**621**		**Otplata dugova**	**4.360.649,21**	**4.391.666,00**	**4.391.666,00**	**4.286.666,00**	**4.285.776,89**	0,98	1,00
105				621300	Otplata domaćeg zaduživanja	4.360.649,21	3.820.912,00	3.820.912,00	3.715.912,00	3.715.022,89	0,97	1,00
106				621300	Otplata domaćeg zaduživanja - kratkoročno zaduženje	0,00	570.754,00	570.754,00	570.754,00	570.754,00	1,00	1,00
107			**628**		**Izdaci za otplatu glavnice zajmova primljenih od entiteta**	**73.390,36**	**83.400,00**	**83.400,00**	**74.600,00**	**74.574,58**	0,89	1,00

108				628100	Izdaci za otplatu glavnice zajmova primljenih od entiteta	73.390,36	83.400,00	83.400,00	74.600,00	74.574,58	0,89	1,00
109		**63**			**OSTALI IZDACI**	**279.746,64**	**320.000,00**	**350.000,00**	**334.100,00**	**325.838,24**	0,93	0,98
110			**631**		**Ostali izdaci**	**82.581,00**	**100.000,00**	**80.000,00**	**81.500,00**	**81.272,99**	1,02	1,00
111				631100	Izdaci za PDV	82.581,00	100.000,00	80.000,00	81.500,00	81.272,99	1,02	1,00
112			**638**		**Ostali izdaci iz transakcija**	**197.165,64**	**220.000,00**	**270.000,00**	**252.600,00**	**244.565,25**	0,91	0,97
113				638100	Izdaci za naknade plata za roditeljsko odsustvo i bolovanje koji se refundiraju od fonda	197.165,64	220.000,00	270.000,00	252.600,00	244.565,25	0,91	0,97
		UKUPNO ODJELjENjE ZA FINANSIJE				**17.805.810,54**	**17.284.739,00**	**17.414.739,00**	**17.481.039,00**	**17.257.408,85**	0,99	0,99

RB	**FUNKC**	**EKONOMSKI KOD**			**OPIS**	**IZVRŠENjE 01.01.-31.12.2024. GODINA**	**BUDŽET 2025. GODINA**	**REBALANS BUDŽETA 2025. GODINA**	**BUDŽET SA REALOKACIJAMA**	**IZVRŠENjE 01.01.-31.12.2025. GODINA**	**INDEKS**	**INDEKS**
		1			2	3	4	5	6	7	8=7/5	9=7/6
		PJT			**ODJELjENjE ZA PRIVREDU**							
		Broj PJT			**0005150**							
		41			**TEKUĆI RASHODI**	**1.123.202,60**	**1.029.000,00**	**1.641.000,00**	**995.600,00**	**926.790,23**	0,56	0,93
			412		**Rashodi po osnovu korišćenja roba i usluga**	**4.604,53**	**59.000,00**	**36.000,00**	**39.600,00**	**38.391,74**	1,07	0,97
114	0490			412700	Troškovi stručnih usluga - uspostavljanje Slobodne zone Bijeljina	0,00	50.000,00	30.000,00	33.600,00	33.527,20	1,12	1,00
115	0111			412900	Ostale ugovorene usluge - materijalni troškovi	3.277,75	4.000,00	4.000,00	4.000,00	3.860,21	0,97	0,97
116	0490			412900	Ostali nepomenuti rashodi	1.326,78	5.000,00	2.000,00	2.000,00	1.004,33	0,50	0,50
117			**414**		**Subvencije**	**677.168,82**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	#DIV/0!	#DIV/0!
118	0490			414100	Subvencija JP "Gradska toplana"	677.168,82	0,00	0,00	0,00	0,00		

119			**415**		**Grantovi**	**441.429,25**	**970.000,00**	**1.605.000,00**	**956.000,00**	**888.398,49**	0,55	0,93
120	0490			415200	Afirmacija preduzetništva, studije, sajmovi	11.429,25	20.000,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
121	0490			415200	Podsticaj privrednicima po osnovu koncesionih naknada	130.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	1,00	1,00
122	0490			415200	Sufinansiranje JP "Semberija i Majevica" D.O.O.	0,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	1,00	1,00
123	0490			415200	Grant JP "Gradska toplana"	0,00	50.000,00	150.000,00	52.000,00	38.398,49	0,26	0,74
124	0490			415200	Grant JP "Gradsko groblje"	200.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	150.000,00	3,00	3,00
125	0490			415200	Grant JU Banja Dvorovi	0,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00
126	0490			415200	Grant AD Vodovod i kanalizacija	100.000,00	0,00	555.000,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00
127	0490			415200	Grant Direkcija za izgradnju i razvoj grada	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	#DIV/0!	#DIV/0!
128		**51**			**KAPITALNI IZDACI**	**0,00**	**20.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	#DIV/0!	#DIV/0!
129			**511**		**Izdaci za nabavku proizvedenih stalnih sredstva**	**0,00**	**20.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	#DIV/0!	#DIV/0!
130	0490			511100	Izrada idejnog rješenja za izgradnju Sajamskog centra	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
		UKUPNO ODJELjENjE ZA PRIVREDU				**1.123.202,60**	**1.049.000,00**	**1.641.000,00**	**995.600,00**	**926.790,23**	0,56	0,93

RB	FUNKC	EKONOMSKI KOD	OPIS	IZVRŠENjE 01.01.-31.12.2024. GODINA	BUDžET 2025. GODINA	REBALANS BUDžETA 2025. GODINA	BUDžET SA REALOKACIJAMA	IZVRŠENjE 01.01.-31.12.2025. GODINA	INDEKS	INDEKS
		1	2	3	4	5	6	7	8=7/5	9=7/6
		PJT	**ODJELjENjE ZA POLjOPRIVREDU**							
		Broj PJT	**0005151**							
131		**41**	**TEKUĆI RASHODI**	**1.580.667,17**	**2.540.610,00**	**2.681.746,00**	**2.237.446,00**	**2.209.485,69**	0,82	0,99
132		**412**	**Rashodi po osnovu korišćenja roba i usluga**	**970.329,01**	**1.081.960,00**	**1.143.096,00**	**1.089.396,00**	**1.085.414,69**	0,95	1,00
133	0421	412200	Protivgradna zaštita	87.960,00	87.960,00	99.096,00	99.096,00	99.060,00	1,00	1,00
134	0421	412200	Troškovi dezinsekcije	351.155,52	350.000,00	400.000,00	344.100,00	343.643,05	0,86	1,00
135	0421	412200	Troškovi deratizacije	99.482,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	99.482,00	0,99	0,99
136	0421	412200	Higijeničarska služba	128.156,76	140.000,00	140.000,00	140.000,00	138.566,61	0,99	0,99
137	0421	412800	Sredstva za sanaciju i održavanje vodotokova i vodoprivrednih objekata	299.774,86	400.000,00	400.000,00	400.000,00	399.996,31	1,00	1,00
138	0111	412900	Ostale ugovorene usluge - materijalni troškovi	3.799,87	4.000,00	4.000,00	6.200,00	4.666,72	1,17	0,75
139		**415**	**Grantovi**	**610.338,16**	**1.308.650,00**	**1.308.650,00**	**988.050,00**	**975.121,00**	0,75	0,99
140	0490	415200	Afirmacija domaće poljoprivredne proizvodnje,studije,sajmovi, turizam	50.338,16	50.000,00	50.000,00	30.000,00	29.969,24	0,60	1,00
141	0421	415200	Učešće u finansiranju JP Vode	560.000,00	758.650,00	758.650,00	638.050,00	628.650,00	0,83	0,99
142	0421	415200	Podsticaj poljoprivredne proizvodnje - proljećna sjetva kukuruza	0,00	500.000,00	500.000,00	320.000,00	316.501,76	0,63	0,99
143		**416**	**Subvencije**	**0,00**	**150.000,00**	**230.000,00**	**160.000,00**	**148.950,00**	0,65	0,93
144	0421	416100	Sufinansiranje čipovanja i sterilisanja vlasničkih pasa	0,00	0,00	30.000,00	30.000,00	19.450,00	0,65	0,65

145	0490			416100	Sufinansiranje kupovine poljoprivrednih gazdinstava u cilju ruralnog razvoja Semberije	0,00	150.000,00	200.000,00	130.000,00	129.500,00	0,65	1,00
146		**48**			**TRANSFERI IZMEĐU I UNUTAR JEDINICA VLASTI**	**909.900,00**	**3.574.900,00**	**3.474.000,00**	**3.474.900,00**	**3.474.900,00**	1,00	1,00
147			**488**		**Transferi unutar iste jedinice vlasti**	**909.900,00**	**3.574.900,00**	**3.474.000,00**	**3.474.900,00**	**3.474.900,00**	1,00	1,00
148	0421			488100	Podsticaj poljoprivredne proizvodnje - Agrarni fond	350.000,00	2.800.000,00	2.800.000,00	2.800.000,00	2.800.000,00	1,00	1,00
149	0421			488100	Učešće u finansiranju Agrarnog fonda	559.900,00	774.900,00	674.000,00	674.900,00	674.900,00	1,00	1,00
150		**51**			**KAPITALNI IZDACI**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	#DIV/0!	#DIV/0!
151			**513**		**Izdaci po osnovu ulaganja u poboljšanje šuma**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	#DIV/0!	#DIV/0!
152	0422			513600	Izdaci po osnovu ulaganja u poboljšanje šuma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
		UKUPNO ODJELjENjE ZA POLjOPRIVREDU				**2.490.567,17**	**6.115.510,00**	**6.155.746,00**	**5.712.346,00**	**5.684.385,69**	0,92	1,00

RB	**FUNKC**	**EKONOMSKI KOD**			**OPIS**	**IZVRŠENjE 01.01.-31.12.2024. GODINA**	**BUDžET 2025. GODINA**	**REBALANS BUDžETA 2025. GODINA**	**BUDžET SA REALOKACIJAMA**	**IZVRŠENjE 01.01.-31.12.2025. GODINA**	**INDEKS**	**INDEKS**
		1			2	3	4	5	6	7	8=7/5	9=7/6
		PJT			**ODJELjENjE ZA PROSTORNO UREĐENjE**							
		Broj PJT			**0005160**							
152		**41**			**TEKUĆI RASHODI**	**3.206,90**	**4.000,00**	**4.000,00**	**4.000,00**	**2.418,70**	0,60	0,60
153			**412**		**Rashodi po osnovu korišćenja roba i usluga**	**3.206,90**	**4.000,00**	**4.000,00**	**4.000,00**	**2.418,70**	0,60	0,60
154	0111			412900	Ostale ugovorene usluge - materijalni troškovi	3.206,90	4.000,00	4.000,00	4.000,00	2.418,70	0,60	0,60

155		**51**			**KAPITALNI IZDACI**	**90.120,44**	**300.000,00**	**250.000,00**	**141.000,00**	**140.482,89**	0,56	1,00
156			**511**		**Izdaci za nabavku proizvedenih stalnih sredstva**	**90.120,44**	**300.000,00**	**250.000,00**	**141.000,00**	**140.482,89**	0,56	1,00
157	0443			511700	Projektovanje - urbanistička regulativa-JP Direkcija za izgradnju i razvoj grada	90.120,44	300.000,00	250.000,00	141.000,00	140.482,89	0,56	1,00
		UKUPNO ODJELjENjE ZA PROSTORNO UREĐENjE				**93.327,34**	**304.000,00**	**254.000,00**	**145.000,00**	**142.901,59**	0,56	0,99

RB	FUNKC	**EKONOMSKI KOD**			**OPIS**	**IZVRŠENjE 01.01.-31.12.2024. GODINA**	**BUDžET 2025. GODINA**	**REBALANS BUDžETA 2025. GODINA**	**BUDžET SA REALOKACIJAMA**	**IZVRŠENjE 01.01.-31.12.2025. GODINA**	**INDEKS**	**INDEKS**
		1			2	3	4	5	6	7	8=7/5	9=7/6
		PJT			**ODJELjENjE ZA STAMBENO KOMUNALNE POSLOVE I ZŽS**							
		Broj PJT			**0005170**							
158		**41**			**TEKUĆI RASHODI**	**5.102.320,58**	**5.080.000,00**	**6.441.300,00**	**6.457.546,52**	**5.507.019,49**	0,85	0,85
159			**412**		**Rashodi po osnovu korišćenja roba i usluga**	**4.875.706,04**	**3.970.000,00**	**4.950.300,00**	**5.279.186,87**	**4.819.980,97**	0,97	0,91
160	0640			412500	Održavanje javne rasvjeta	269.069,75	270.000,00	270.000,00	270.000,00	269.729,06	1,00	1,00
161	0451			412500	Održavanje horizontalne i vertikalne signalizacije,održavanje lokalnih i nekategorisanih puteva,krpljenje udarnih rupa	9.980,04	10.000,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
162	0451			412500	Redovno održavanja svjetlosne saobraćajne signalizacije	59.915,76	70.000,00	70.000,00	70.000,00	64.227,50	0,92	0,92
163	0451			412500	Izrada i održavanje horizontalne saobraćajne signalizacije	149.819,47	100.000,00	150.000,00	22.602,29	22.602,29	0,15	1,00
164	0451			412500	Održavanje - pošljunčavanje makadamskih saobraćajnica	301.548,38	200.000,00	370.000,00	294.750,75	294.703,79	0,80	1,00

165	0451			412500	Redovno održavanje lokalnih i nekategorisanih puteva i ulica u naseljima	199.938,06	150.000,00	200.000,00	198.813,18	198.486,89	0,99	1,00
166	0451			412500	Iskop i pročišćavanje kanala lokalnih i nekategorisanih puteva i ulica u naseljima	99.345,87	50.000,00	100.000,00	130.923,10	130.810,68	1,31	1,00
167	0451			412500	Sanacija udarnih asfaltnih rupa	249.883,58	200.000,00	250.000,00	249.964,65	225.490,01	0,90	0,90
168	0451			412500	Izrada i održavanje vertikalne saobraćajne signalizacije	37.896,30	40.000,00	40.000,00	39.708,90	39.683,00	0,99	1,00
169	0451			412500	Košenje - uređenje putnih pojasa	89.010,75	150.000,00	150.000,00	147.934,19	147.934,18	0,99	1,00
170	0610			412500	Tekuće održavanje-fasade u ZEV	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
171	0560			412500	Tekuće održavanje parkova	149.999,02	150.000,00	150.000,00	150.000,00	149.998,88	1,00	1,00
172	0610			412500	Tekuće održavanje - namjenska sredstva za zatvaranje kolektivnih centara	54.435,21	60.000,00	60.000,00	60.000,00	2.433,60	0,04	0,04
173	0620			412700	Rashodi za stručne usluge - geodetske, notarske, informatičke i dr. usluge	104.947,87	100.000,00	200.000,00	148.000,00	147.873,04	0,74	1,00
174	0620			412700	Rashodi za stručne usluge - bezbjednost saobraćaja	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
175	0530			412800	Usluge mjerenja zagađenja zraka	23.988,69	55.000,00	30.000,00	26.938,97	23.441,77	0,78	0,87
176	0510			412800	Finansiranje komunalne potrošnje,javna higijena i održavanje zelenih površina	0,00	10.000,00	7.000,00	6.884,28	6.844,28	0,98	0,99
177	0510			412800	Uređenje izlazno - ulaznih putnih pravaca, košenje obale i čišćenje kanala "Dašnica"	59.969,52	60.000,00	60.000,00	59.969,52	59.969,52	1,00	1,00
178	0510			412800	Pranje saobraćajnica	34.263,62	60.000,00	60.000,00	27.196,11	27.196,11	0,45	1,00
179	0510			412800	Košenje ambrozije	18.000,00	28.000,00	18.000,00	17.330,22	17.330,22	0,96	1,00
180	0510			412800	Čišćenje javnih površina	535.727,17	480.000,00	580.300,00	602.713,71	602.404,96	1,04	1,00
181	0510			412800	Održavanje javnih zelenih površina	365.019,06	300.000,00	400.000,00	402.953,24	402.930,65	1,01	1,00

182	0510			412800	Uklanjanje uginulih životinja i čišćenje krupnog otpada sa pokosa i dna kanala "Dašnica"	5.980,00	10.000,00	6.000,00	5.980,00	5.980,00	1,00	1,00
183	0510			412800	Čišćenje divljih deponija	49.897,58	50.000,00	50.000,00	50.000,00	49.973,04	1,00	1,00
184	0510			412800	Izrada kućnih brojeva i stubića, popravka dječijih igrališta, uličnih kanti i klupa	39.941,46	100.000,00	100.000,00	99.953,90	99.817,38	1,00	1,00
185	0510			412800	Održavanje kišne kanalizacije	149.804,16	100.000,00	150.000,00	149.991,66	149.968,26	1,00	1,00
186	0510			412800	Održavanje javnih česmi i fontana	8.965,13	10.000,00	10.000,00	9.664,75	8.658,59	0,87	0,90
187	0640			412800	Ugovorene usluge - ulična rasvjeta	1.082.993,81	488.000,00	850.000,00	1.551.491,77	1.551.317,73	1,83	1,00
188	0451			412800	Ugovorene usluge - finansiranje komunalne infrastrukture	8.480,84	10.000,00	10.000,00	6.885,99	6.732,39	0,67	0,98
189	0451			412800	Zimska služba - lokalni i nekategorisani putevi	148.138,99	100.000,00	100.000,00	32.982,30	32.982,30	0,33	1,00
190	0451			412800	Zimska služba - Grad Bijeljina i Janja	38.287,08	120.000,00	120.000,00	78.122,11	78.122,11	0,65	1,00
191	0421			412800	Komunalna infrastruktura-vodoprivredne naknade	528.030,21	365.000,00	365.000,00	365.000,00	0,00	0,00	0,00
192	0111			412900	Ostale ugovorene usluge - materijalni troškovi	2.428,66	4.000,00	4.000,00	2.431,28	2.338,74	0,58	0,96
193			**413**		**Rashodi finansiranja i drugi finansijski troškovi**	**44.157,89**	**10.000,00**	**35.000,00**	**20.225,76**	**20.225,69**	0,58	1,00
194	0111			413 900	Troškovi zatezne kamate	44.157,89	10.000,00	35.000,00	20.225,76	20.225,69	0,58	1,00
195			**414**		**Subvencije**	**0,00**	**200.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	#DIV/0!	#DIV/0!
196	0510			414100	Subvencionisanje javnog prevoza	0,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
197			**415**		**Grantovi**	**19.032,30**	**615.000,00**	**891.000,00**	**819.538,32**	**328.538,32**	0,37	0,40
198	0610			415200	Grantovi za izgradnju dječijih igrališta u ZEV	1.131,30	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!

199	0610			415200	Implementacija mjera energetske efikasnosti rezidencijalnog sektora u Gradu Bijeljina	17.901,00	250.000,00	400.000,00	328.538,32	328.538,32	0,82	1,00
200	0610			415200	Učešće u finansiranju JP Vode - program vodnih naknada	0,00	365.000,00	491.000,00	491.000,00	0,00	0,00	0,00
201			**416**		**Doznake građanima**	**19.418,53**	**85.000,00**	**15.000,00**	**16.719,00**	**16.718,53**	1,11	1,00
202	0610			416100	Subvencije socijalnim kategorijama	19.418,53	15.000,00	15.000,00	16.719,00	16.718,53	1,11	1,00
203	0610			416100	Solarni paneli za domaćinstva	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
204	0610			416100	Fasade za domaćinstva	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
205			**419**		**Rashodi po sudskim rješenjima**	**144.005,82**	**200.000,00**	**550.000,00**	**321.876,57**	**321.555,98**	0,58	1,00
206	0620			419100	Rashodi po sudskim rješenjima	144.005,82	200.000,00	550.000,00	321.876,57	321.555,98	0,58	1,00
207		**51**			**KAPITALNI IZDACI**	**1.997.892,45**	**4.902.000,00**	**5.047.000,00**	**4.909.993,48**	**4.130.916,13**	0,82	0,84
208			**511**		**Izdaci za nabavku proizvedenih stalnih sredstva**	**1.990.069,29**	**4.852.000,00**	**4.997.000,00**	**4.875.454,38**	**4.096.377,03**	0,82	0,84
209	0451			511100	Izdaci za izgradnju i pribavljanje objekata komunalne infrastrukture,procjena vrijednosti nekretnina- nadzor,projektovanje i dr. Direkcija za izgradnju i razvoj grada	42.358,12	100.000,00	65.000,00	22.188,48	22.188,48	0,34	1,00
210	0451			511100	Izdaci za izgradnju i pribavljanje objekata "industrijska zona"nadzor i projektovanje Direkcija za izgradnju i razvoj	35.076,60	70.000,00	60.000,00	39.000,00	39.000,00	0,65	1,00
211	0451			511100	Infrastruktura iz vodoprivrednih naknada-investicije	126.000,00	700.000,00	700.000,00	700.000,00	0,00	0,00	0,00

212	0451			511100	Izgradnja komunalne infrastrukture (putna, vodovodna, elektro mreža, gasifikacija, Dirkcija za izgradnju i razvoj grada - nadzor, projektovanje) - budžet, sufinansiranje, kredit	394.876,32	300.000,00	320.000,00	248.718,45	227.790,32	0,71	0,92
213	0451			511100	Izgradnja, rekonstrukcija i rehabilitacija putne infrastrukture	383.820,44	550.000,00	600.000,00	871.545,15	940.667,76	1,57	1,08
214	0620			511100	Infrastruktura,eksproprijacija,rješavanje imovinskih pitanja (kuća Magdalene Živanović, nova ulica Patrijarha Pavla - Nikole Tesle, Ulica Hajduk Stanka, naselje Knez Ivo i dr)	574.795,29	500.000,00	500.000,00	476.103,70	476.103,70	0,95	1,00
215	0421			511100	Izgradnja vodovodnog sistema Banjica - Brđani	0,00	450.000,00	450.000,00	450.000,00	450.000,00	1,00	1,00
216	0421			511100	Izgradnja vodovodne infrastrukture - budžet	0,00	150.000,00	300.000,00	305.455,76	305.424,01	1,02	1,00
217	0421			511100	Izgradnja vodovodne infrastrukture u MZ - učešće MZ	160.000,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
218	0421			511100	Projektovanje rekonstrukcije dijela Trga kralja Petra I Karađorđevića sa izgradnjom fontana - Direkcija za izgradnju i razvoj Grada	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!

219	0421			511100	Izgradnja infrastrukture za unapređenje bezbjednosti saobraćaja (projektovanje, Direkcija za izgradnju i razvoj grada, raskrsnice i ostale saobraćane površine, svjetlosno-signalni uređaji, oprema puta, saobraćajna signalizacija, objekti za smirivanje saobraćaja)	0,00	30.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
220	0620			511100	Izdaci za izgradnju gradskog i ostalih groblja	49.500,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	49.766,50	1,00	1,00
221	0451			511100	Izgradnja komunalne infrastrukture (putna, vodovodna, elektro mreža, gasifikacija, Dirkcija za izgradnju i razvoj grada - nadzor, projektovanje) - koncesione naknade	46.826,28	70.000,00	70.000,00	70.000,00	0,00	0,00	0,00
222	0620			511100	Izgradnja parkova i dječijih igrališta	77.452,24	100.000,00	360.000,00	391.000,00	390.589,11	1,08	1,00
223	0620			511100	Izgradnja parka "Knez Ivo od Semberije"	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
224	0620			511100	Izgradnja toplovoda za priključenje javnih objekata u centru Grada na sistem daljinskog grijanja	0,00	220.000,00	300.000,00	302.105,20	302.105,20	1,01	1,00
225	0620			511100	Izgradnja toplovoda za priključenje Muzičke škole na sistem daljinskog grijanja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
226	0620			511100	Izgradnja semafora u zoni OŠ "Jovan Dučić" Patkovača	0,00	180.000,00	230.000,00	230.000,00	229.839,69	1,00	1,00
227	0620			511100	Izgradnja biciklističko-pješačke staze u MZ Hase u pojasu magistralnog puta Bijeljina 2 - Ugljeviča Obriježi	0,00	0,00	477.000,00	477.000,00	477.000,00	1,00	1,00

228	0620			511100	Izgradnja transportnog cjevovoda od Modrana do Suvog Polja	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
229	0620			511100	Izgradnja transportnog cjevovoda od Nove Janje do Glavičica	0,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
230	0620			511100	Izgradnja biciklističko - pješačke staze Dvorovi - Trnjaci - Balatun	0,00	227.000,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
231	0451			511200	Izdaci za investiciono održavanje,rekonstrukciju i adaptaciju puteva - nabavka saobraćajnih znakova, autobuskih stajališta i dr.	47.029,56	205.000,00	205.000,00	45.212,04	42.586,96	0,21	0,94
232	0620			511200	Rekonstrukcija dijela sistema gradskog toplovoda (rekonstrukcija kotla)	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
233	0610			511200	Rekonstukcija objekata socijalnog stanovanja - namjenska sredstva za zatvaranje kolektivnih centara	17.363,14	40.000,00	40.000,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00
234	0510			511300	Nabavka komunalnog mobilijara	29.998,80	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	1,00	1,00
235	0620			511300	Nabavka video nadzora u gradu	0,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
236	0620			511300	Uspostavljanje "Rent-a-bike" sistema	0,00	20.000,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
237	0620			511300	Nabavka dekorativne javne rasvjete	0,00	30.000,00	100.000,00	59.997,60	59.997,60	0,60	1,00
238	0620			511300	Nabavka opreme - polupodzemni kontejneri	0,00	50.000,00	50.000,00	60.270,00	49.643,10	0,99	0,82
239	0422			511500	Izdaci za ostale višegodišnje zasade	4.972,50	30.000,00	30.000,00	26.858,00	23.674,60	0,79	0,88
240			**513**		**Izdaci za pribavljanje zemljišta**	**7.823,16**	**50.000,00**	**50.000,00**	**34.539,10**	**34.539,10**	0,69	1,00
241	0620			513100	Nabavka zemljišta	7.823,16	50.000,00	50.000,00	34.539,10	34.539,10	0,69	1,00

		UKUPNO ODJELjENjE ZA STAMBENO KOMUNALNE POSLOVE I ZŽS	**7.100.213,03**	**9.982.000,00**	**11.488.300,00**	**11.367.540,00**	**9.637.935,62**	0,84	0,85

RB	FUNKC	**EKONOMSKI KOD**				**IZVRŠENjE 01.01.-31.12.2024. GODINA**	**BUDžET 2025. GODINA**	**REBALANS BUDžETA 2025. GODINA**	**BUDžET SA REALOKACIJAMA**	**IZVRŠENjE 01.01.-31.12.2025. GODINA**	**INDEKS**	**INDEKS**
		1			2	3	4	5	6	7	8=7/5	9=7/6
		PJT			**ODJELjENjE ZA BORAČKO INVALIDSKU ZAŠTITU**							
		Broj PJT			**0005180**							
242		**41**			**TEKUĆI RASHODI**	**1.030.061,16**	**1.068.250,00**	**1.118.250,00**	**981.750,00**	**946.670,09**	0,85	0,96
243			**412**		**Rashodi po osnovu materijala i usluga**	**27.862,13**	**46.500,00**	**46.500,00**	**41.500,00**	**37.610,14**	0,81	0,91
244	0320			412400	Nabavka materijala - Civilna zaštita	4.176,61	6.000,00	6.000,00	6.000,00	3.778,52	0,63	0,63
245	0320			412500	Troškovi tekućeg održavanja	2.990,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	3.989,99	1,00	1,00
246	0320			412900	Ugovorene usluge - Civilna zaštita	14.208,09	29.000,00	29.000,00	24.000,00	22.992,89	0,79	0,96
247	0111			412900	Ostale ugovorene usluge - materijalni troškovi	3.269,93	4.000,00	4.000,00	4.000,00	3.596,14	0,90	0,90
248	0111			412900	Ostale ugovorene usluge	3.217,50	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.252,60	0,93	0,93
249			**415**		**Grantovi**	**666.849,03**	**351.750,00**	**401.750,00**	**509.250,00**	**504.543,45**	1,26	0,99
250	0840			415200	Sredstva za finansiranje Boračke organizacije	111.000,00	111.000,00	111.000,00	111.000,00	111.000,00	1,00	1,00
251	0840			415200	Sredstva za finansiranje Organizacija porodica poginulih i nestalih lica	41.500,00	41.500,00	41.500,00	41.500,00	41.500,00	1,00	1,00
252	0840			415200	Sredstva za finansiranje Udruženja nestalih boraca i civila	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	1,00	1,00

253	0840			415200	Tekuće pomoći neprofitnim organizacijama	316.474,41	50.000,00	100.000,00	237.500,00	233.859,17	2,34	0,98
254	0840			415200	Sredstva za finansiranje civilnih žrtava rata	11.550,00	12.600,00	12.600,00	12.600,00	12.600,00	1,00	1,00
255	0840			415200	Udruženje ratnih vojnih invalida	13.500,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00	1,00	1,00
256	0840			415200	Udruženje logoraša	12.150,00	12.150,00	12.150,00	12.150,00	12.150,00	1,00	1,00
257	0840			415200	Udruženje veterana "Garda Panteri"	18.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	1,00	1,00
258	0840			415200	Udruženje žena žrtava rata regije Bijeljina	12.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	1,00	1,00
259	0840			415200	Udruženje građana "Veterani Republike Srpske"	13.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00	1,00	1,00
260	0840			415200	Učešće u izgradnji spomen obilježja	105.674,62	50.000,00	50.000,00	20.000,00	18.934,28	0,38	0,95
261			**416**		**Doznake građanima**	**335.350,00**	**670.000,00**	**670.000,00**	**431.000,00**	**404.516,50**	0,60	0,94
262	1030			416100	Tekuće pomoći porodicama poginulih boraca i invalidima	155.350,00	270.000,00	270.000,00	210.000,00	183.650,00	0,68	0,87
263	0610			416100	Sredstva za rješavanje stambenih pitanja boračke kategorije stanovništva	180.000,00	200.000,00	200.000,00	162.000,00	162.000,00	0,81	1,00
264	1030			416100	Borački dodatak	0,00	200.000,00	200.000,00	59.000,00	58.866,50	0,29	1,00
265		**51**			**KAPITALNI IZDACI**	**92.982,36**	**171.000,00**	**151.000,00**	**111.000,00**	**110.596,37**	0,73	1,00
266			**511**		**Izdaci za nabavku proizvedenih stalnih sredstva**	**74.982,36**	**128.000,00**	**108.000,00**	**68.000,00**	**67.599,57**	0,63	0,99
267	0610			511100	Nabavka građevinskih objekata	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
268	0610			511200	Rekonstrukcija i investiciono održavanje	0,00	40.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
269	0320			511300	Nabavka opreme-Civilna zaštita	74.982,36	68.000,00	68.000,00	68.000,00	67.599,57	0,99	0,99

270			**516**		**Izdaci za zalihe materijala, robe i sitnog inventara**	**18.000,00**	**43.000,00**	**43.000,00**	**43.000,00**	**42.996,80**	1,00	1,00
271	0320			516100	Izdaci za zalihe i materijala,sitni inventar-Civilna zaštita	18.000,00	43.000,00	43.000,00	43.000,00	42.996,80	1,00	1,00
		UKUPNO ODJELjENjE ZA BORAČKO INVALIDSKU I CIVILNU ZAŠTITU				**1.123.043,52**	**1.239.250,00**	**1.269.250,00**	**1.092.750,00**	**1.057.266,46**	0,83	0,97

RB	FUNKC	**EKONOMSKI KOD**			**OPIS**	**IZVRŠENjE 01.01.-31.12.2024. GODINA**	**BUDžET 2025. GODINA**	**REBALANS BUDžETA 2025. GODINA**	**BUDžET SA REALOKACIJAMA**	**IZVRŠENjE 01.01.-31.12.2025. GODINA**	**INDEKS**	**INDEKS**
			1		2	3	4	5	6	7	8=7/5	9=7/6
		PJT			**ODJELjENjE ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI**							
		Broj PJT			**0005210**							
272		**41**			**TEKUĆI RASHODI**	**9.748.808,46**	**8.857.000,00**	**11.046.500,00**	**11.657.577,00**	**11.610.858,12**	1,05	1,00
273			**412**		**Rashodi po osnovu korišćenja robe i usluga**	**53.652,69**	**54.000,00**	**54.000,00**	**54.400,00**	**54.399,81**	1,01	1,00
274	0111			412900	Ostale ugovorene usluge - materijalni troškovi	3.677,25	4.000,00	4.000,00	4.400,00	4.424,37	1,11	1,01
275	0724			412900	Rashodi za bruto naknade van radnog odnosa-naknade za mrtvozorstvo	49.975,44	50.000,00	50.000,00	50.000,00	49.975,44	1,00	1,00
276			**415**		**Grantovi**	**5.894.288,06**	**4.458.000,00**	**5.167.500,00**	**5.892.797,00**	**5.848.283,35**	1,13	0,99
277	0840			415200	Tekući grant za Dnevni centar za djecu koja žive i/ili rade na ulici i koja su u riziku	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
278	0830			415200	Tekući grantovi-JIP" Semberija i Majevica"	499.999,97	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
279	0810			415200	Sredstva za finansiranje fizičke kulture - rezerva	610.998,77	65.000,00	350.000,00	588.000,00	567.308,33	1,62	0,96

280	0810			415200	Sredstva za finansiranje fizičke kulture - Biciklistička trka Banja Luka - Bijeljina - Beograd	35.000,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
281	0840			415200	Sredstva za sport po Pravilniku o raspodjeli	1.591.499,82	1.800.000,00	1.800.000,00	1.800.097,00	1.799.993,92	1,00	1,00
282	0810			415200	Školski sport	24.005,00	25.000,00	25.500,00	25.500,00	24.656,45	0,97	0,97
283	0810			415200	Sredstva za intervencije u oblasti obrazovanja, sporta - korištenje sale i stadiona- Direkcija za razvoj i izgradnju grada	230.000,00	340.000,00	340.000,00	340.000,00	340.000,00	1,00	1,00
284	0820			415200	Sredstva za kulturu	50.435,73	50.000,00	150.000,00	174.000,00	173.566,40	1,16	1,00
285	0820			415200	Grant za podršku festivalu Djeca pjevaju u Semberiji	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
286	0820			415200	Sredstva za kulturu - Grant Horu "Srbadija"	0,00	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
287	0960			415200	Sredstva za intervencije u oblasti obrazovanja - nabavka udžbenika	869.152,05	900.000,00	900.000,00	908.300,00	889.809,30	0,99	0,98
288	0960			415200	Sredstva za intervencije u oblasti obrazovanja	54.848,81	50.000,00	30.000,00	76.000,00	75.686,70	2,52	1,00
289	0960			415200	Sredstva za intervencije u obrazovanju - poboljšanje uslova u školama koje se odnose na inkluzivno obrazovanje	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
290	0840			415200	Sredstva za realizaciju projekta u partnerskim odnosima gradske uprave sa građanima	8.666,90	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
291	0840			415200	Sredstva za sufinansiranje razvoja omladinskih organizacija	7.100,00	10.000,00	16.000,00	16.000,00	15.700,00	0,98	0,98
292	0840			415200	Nacionalne manjine	18.910,77	20.000,00	20.000,00	18.300,00	18.233,23	0,91	1,00
293	0840			415200	Kulturno istorijsko nasleđe	51.000,00	50.000,00	30.000,00	19.000,00	19.000,00	0,63	1,00
294	0840			415200	Grantovi vjerskim zajednicama	383.123,43	90.000,00	120.000,00	207.500,00	206.362,00	1,72	0,99

295	0840			415200	Grant Sigurna kuća Lara	38.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
296	0840			415200	Sredstva za finansiranje programa udruženja građana od (opšteg) javnog interesa za Grad Bijeljina	225.000,00	240.000,00	240.000,00	225.000,00	225.000,00	0,94	1,00
297	0840			415200	Sredstva za finansiranje projekata udruženja građana	646.645,32	110.000,00	300.000,00	722.000,00	721.073,17	2,40	1,00
298	0840			415200	Projekat "Omladinska politika"	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	344,83	0,34	0,34
299	0960			415200	Finansiranje doma učenika-materijalni troškovi	72.000,00	72.000,00	72.000,00	72.000,00	72.000,00	1,00	1,00
300	0820			415200	Sredstva za kulturne manifestacije,Višnjićevi dani,Majske muzičke svečanosti i dr.	102.970,42	40.000,00	75.000,00	103.000,00	102.939,89	1,37	1,00
301	0910			415200	Podrška privatnim vrtićima	40.950,00	40.000,00	0,00	60.000,00	60.000,00	#DIV/0!	1,00
302	0740			415200	Tekući grantovi organizacijama u oblasti primarne zdravstvene zaštite	25.000,00	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
303	0840			415200	Sredstva za učešće u sanaciji i izgradnji vjerskih objekata	25.000,00	50.000,00	340.000,00	419.200,00	418.711,53	1,23	1,00
304	1020			415200	Sredstva za pomoć penzionerima	50.000,00	70.000,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
305	0840			415200	Podrška projektima zapošljavanja - saradnja sa Caritas Switzerland	50.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	1,00	1,00
306	0840			415200	Podrška projektu Sembersko etno domaćinstvo	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	1,00	1,00
307	0840			415200	Podrška projektima Crvenog krsta Bijeljina	19.900,00	50.000,00	50.000,00	32.900,00	32.897,60	0,66	1,00
308	0840			415200	Uređenje spomen obilježja u MZ Vršani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
309	0820			415200	Sredstva za finansiranje manifestacije Znanjem, pjesmom, igrom kroz Semberiju	148.081,07	50.000,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
310	0820			415200	Sredstva za osnivanje filharmonijskog orkestra	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!

311	0820			415200	Sredstva za sufinansiranje razvoja omladinskih organizacija (po amandmanu)	0,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
312			**416**		**Doznake građanima**	**3.800.867,71**	**4.345.000,00**	**5.825.000,00**	**5.710.380,00**	**5.708.174,96**	0,98	1,00
313	0960			416100	Sufinansiranje prevoza - Doznake roditeljima za prevoz učenika osnovnih i srednjih škola	662.124,00	705.000,00	1.100.000,00	1.181.000,00	1.178.575,00	1,07	1,00
314	0960			416100	Sufinansiranje nabavke školskog pribora za učenike osnovnih škola	426.790,00	430.000,00	435.000,00	435.000,00	432.000,00	0,99	0,99
315	1070			416100	Jednokratna pomoć penzionerima	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
316	1070			416000	Subvencije djeci oboljeloj od dijabetesa	37.500,00	80.000,00	50.000,00	43.500,00	43.500,00	0,87	1,00
317	0740			416100	Projekti podrške očuvanja porasta porodice,pomoć porodicama koje liječe sterilitet	98.217,76	60.000,00	60.000,00	89.000,00	82.397,76	1,37	0,93
318	1070			416100	Mjere pronatalitetne politike	0,00	80.000,00	80.000,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
319	1070			416100	Podsticaj povratka i pomoć socijalnim kategorijama	47.500,00	100.000,00	30.000,00	6.000,00	5.650,00	0,19	0,94
320	1040			416100	Pomoć socijalno ugroženoj djeci za užinu	14.373,45	15.000,00	15.000,00	15.000,00	14.981,56	1,00	1,00
321	0960			416100	Sredstva za intervencije u obrazovanju	45.911,98	40.000,00	20.000,00	8.000,00	7.630,00	0,38	0,95
322	0980			416100	Stipendije učenicima, studentima osnovnih i postdiplomskih studija i sportske stipendije	937.256,09	850.000,00	1.200.000,00	1.140.680,00	1.139.586,94	0,95	1,00
323	1030			416100	Sahrane nezbrinutih lica	16.919,22	40.000,00	20.000,00	14.000,00	13.847,26	0,69	0,99
324	1070			416100	Subvencije socijalnim kategorijama za legalizaciju objekata	140,72	30.000,00	5.000,00	5.000,00	3.412,68	0,68	0,68
325	1070			416100	Subvencije bračnim parovima za novorođenu bebu	540.800,00	600.000,00	480.000,00	523.000,00	523.000,00	1,09	1,00

326	1070			416100	Subvencije roditeljima za boravak djece u privatnim vrtićima	950.834,49	1.050.000,00	2.000.000,00	2.010.200,00	2.025.028,76	1,01	1,01
327	1040			416100	Podrška akcionom planu za Rome	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
328	0840			416100	Podrška projektima SUMERO	22.500,00	75.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
329	1070			416100	Subvencionisanje izgradnje pristupnih rampi na stambenim objektima za djecu sa invaliditetom	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
330	1090			416100	Subvencionisanje mladim bračnim parovima za kreditno učešće prilikom kupovine prve nekretnine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
331	1090			416100	Sufinansiranje rješavanja stambenog pitanja mladih bračnih parova	0,00	100.000,00	240.000,00	230.000,00	230.000,00	0,96	1,00
332	1090			416100	Subvencije za palijativnu njegu	0,00	40.000,00	10.000,00	10.000,00	8.565,00	0,86	0,86
333		**48**			**TRANSFERI IZMEĐU I UNUTAR JEDINICA VLASTI**	**20.034,68**	**37.000,00**	**37.000,00**	**21.600,00**	**20.985,56**	0,57	0,97
334			**487**		**Transferi između različitih jedinica vlasti na ime socijalne zaštite**	**20.034,68**	**37.000,00**	**37.000,00**	**21.600,00**	**20.985,56**	0,57	0,97
335	1070			487400	Zdravstvena zaštita	6.034,68	20.000,00	20.000,00	4.600,00	3.985,56	0,20	0,87
336	1010			487900	Finansiranje dijagnostike oboljenja i liječenje djece	14.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00	1,00	1,00
337		**51**			**KAPITALNI IZDACI**	**2.216.700,00**	**3.095.000,00**	**3.363.000,00**	**3.599.650,00**	**3.514.162,58**	1,04	0,98
338			**511**		**Izdaci za nabavku proizvedenih stalnih sredstva**	**2.216.700,00**	**3.095.000,00**	**3.363.000,00**	**3.599.650,00**	**3.514.162,58**	1,04	0,98
339	0620			511100	Izgradnja objekta novog dječije vrtića, projektna dokumentacija i dr.	0,00	50.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!

340	0620			511100	Izgradnja objekta za javne namjene - vrtić i škola u Crnjelovu	338.900,00	290.000,00	465.000,00	478.000,00	477.915,02	1,03	1,00
341	0620			511100	Izrada projektno-tehničke dokumentacije za Studentski centar	6.500,00	10.000,00	84.000,00	84.000,00	83.382,97	0,99	0,99
342	0620			511100	Izgradnja zatvorenog bazena - projektna dokumentacija i dr.	0,00	20.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
343	0620			511100	Izgradnja dječijih igrališta na području Grada Bijeljina	227.600,00	150.000,00	210.000,00	313.000,00	278.659,31	1,33	0,89
344	0620			511100	Nabavka građevinskih objekata - investicije u obrazovanju	100.000,00	100.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
345	0620			511100	Izgradnja ograde oko terena u sklopu kompleksa FK "Podrinje" Janja	80.000,00	50.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
346	0620			511100	Nabavka građevinskih objekata - investicije u obrazovanju, izgradnja radionica za potrebe Tehničke škole	0,00	0,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00	1,00	1,00
347	0620			511100	Investicije u obrazovanju-Direkcija za izgradnju i razvoj	13.000,00	35.000,00	20.000,00	2.000,00	1.836,90	0,09	0,92
348	0620			511100	Nabavka građevinskih objekata - investicije u sportske objekte, sportska dvorana	240.000,00	0,00	30.000,00	47.330,00	227.204,55	7,57	4,80
349	0620			511100	Direkcija za izgradnju - investicije u sportske objekte	35.000,00	50.000,00	20.000,00	10.000,00	9.186,17	0,46	0,92
350	0620			511100	Investicije u kulturne ustanove Domove kulture, i domove kulture u mjesnim zajednicama	500,00	100.000,00	50.000,00	45.000,00	6.506,41	0,13	0,14
351	0610			511100	Stambeno zbrinjavanje Roma sufinansiranje projekta po Sporazumu sa sa Caritas Switzerland	104.000,00	100.000,00	2.000,00	2.000,00	1.408,28	0,70	0,70
352	0610			511100	Stambeno zbrinjavanje socijalnih kategorija	3.200,00	20.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!

353	0620			511100	Izgradnja Doma kulture u Batkoviću	162.000,00	0,00	200.000,00	200.000,00	127.528,83	0,64	0,64
354	0620			511100	Investicije u domove kulture - izgradnja Društvenog doma u Amajlijama	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
355	0620			511100	Izgradnja prihvatilišta	235.000,00	200.000,00	200.000,00	282.000,00	234.716,93	1,17	0,83
356	0620			511100	Izgradnja fiskulturne sale OŠ "Knez Ivo od Semberije" područno odjeljenje Kovilјuše - projektna dokumentacija i dr.	5.000,00	50.000,00	21.000,00	21.000,00	20.281,95	0,97	0,97
357	0620			511100	Izgradnja Doma kulture u Donjim Zagonima	2.500,00	35.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
358	0620			511100	Izgradnja atletskog stadiona u Gradu Bijeljina - projektna dokumentacija i dr.	0,00	50.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
359	0620			511100	Izrada projektno - tehničke dokumentacije za srednju umjetničku školu	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
360	0620			511200	Rekonstrukcija i investiciono održavanje Domovi kulture - Dom kulture u Trnjacima	0,00	30.000,00	100.000,00	100.000,00	99.990,20	1,00	1,00
361	0620			511200	Rekonstrukcija krova - područna škola OŠ "Petar Kočić"	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
362	0620			511200	Rekonstrukcija krova OŠ Popovi - područno odjeljenje OŠ "Vuk Karadžić"	0,00	50.000,00	85.000,00	90.000,00	58.885,83	0,69	0,65
363	0620			511200	Rekonstrukcija objekata za potrebe MZ Batar	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
364	0620			511200	Rekonstrukcija Doma kulture MZ Balatun	0,00	30.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
365	0620			511200	Rekonstrukcija sistema grijanja u Poljoprivrednoj i medicinskoj školi	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
366	0620			511200	Rekonstrukcija sistema grijanja u objektima OŠ "Meša Selimović" Janja	80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!

367	0620			511200	Rekonstrukcija igrališta u sklopu škole "Knez Ivo od Semberije" u Bijeljini	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
368	0620			511200	Rekonstrukcijua prostorija MZ Bogdanovići	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
369	0620			511200	Rekonstrukcija i investiciono održavanje u obrazovanju - mokri čvorovi u školskim objektima i dr.	145.000,00	150.000,00	50.000,00	30.000,00	29.715,05	0,59	0,99
370	0620			511200	Rekonstrukcija i investiciono održavanje u obrazovanju - OŠ "Jovan Dučić"	0,00	50.000,00	0,00	3.000,00	2.246,40	#DIV/0!	0,75
371	0620			511200	Rekonstrukcija i investiciono održavanje u obrazovanju - OŠ "Dositej Obradović" Suvo Polje	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
372	0620			511200	Rekonstrukcija i investiciono održavanje u obrazovanju - Ekonomska škola	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
373	0620			511200	Rekonstrukcija i investiciono održavanje u obrazovanju - OŠ "Dositej Obradović" S.Zagoni	0,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	44.811,00	0,90	0,90
374	0620			511200	Rekonstrukcija i investiciono održavanje u obrazovanju - OŠ "Ćirilo i Metodije" Glavičice	133.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
375	0620			511200	Rekonstrukcija i investiciono održavanje u obrazovanju - škola u Velinom Selu	0,00	150.000,00	90.000,00	117.000,00	116.970,77	1,30	1,00
376	0620			511200	Rekonstrukcija i investiciono održavanje u obrazovanju - škola u Dvorovima	0,00	150.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	1,00	1,00

377	0620			511200	Rekonstrukcija i investiciono održavanje - Domovi kulture, ustanove kulture, Centar za kulturu, Sokolski dom	50.000,00	100.000,00	130.000,00	120.000,00	118.345,50	0,91	0,99
378	0620			511200	Rekonstrukcija i investiciono održavanje Domovi kulture - Dom kulture u Dvorovima	0,00	50.000,00	270.000,00	270.000,00	269.896,81	1,00	1,00
379	0620			511200	Rekonstrukcija i investicono održavanje - Direkcija za izgradnju i razvoj	10.000,00	30.000,00	5.000,00	35.320,00	26.516,32	5,30	0,75
380	0620			511200	Rekonstrukcija i investiciono održavanje ambulanti porodične medicine	75.000,00	130.000,00	0,00	9.000,00	8.631,28	#DIV/0!	0,96
381	0620			511200	Rekonstrukcija i investiciono održavanje - Osnovna škola P.P. Njegoš, Velika Obarska	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00
382	0820			511300	Nabavka opreme za kulturu - nabavka klavira i dr.	0,00	330.000,00	330.000,00	500.000,00	500.000,00	1,52	1,00
383	0620			511300	Nabavka opreme - investicije u obrazovanju	0,00	50.000,00	0,00	20.000,00	19.997,64	#DIV/0!	1,00
384	0620			511300	Nabavka opreme - ugradnja sistema video nadzora	0,00	50.000,00	51.000,00	51.000,00	49.528,46	0,97	0,97
385	0620			511300	Nabavka opreme - opremanje sportskiha sala	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
386	0620			511300	Nabavka opreme - stambeno zbrinjavanje socijalnih kategorija	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
		ODJELjENjE ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI - FOND 01				**11.985.543,14**	**11.989.000,00**	**14.446.500,00**	**15.278.827,00**	**15.146.006,26**	1,05	0,99
		UKUPNO ODJELjENjE ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI - FOND 03				**183.004,25**	**0,00**	**0,00**	**95.294,01**	**36.908,10**	#DIV/0!	0,39
		UKUPNO ODJELjENjE ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI				**12.168.547,39**	**11.989.000,00**	**14.446.500,00**	**15.374.121,01**	**15.182.914,36**	1,05	0,99

RB	FUNKC	EKONOMSKI KOD			OPIS	IZVRŠENjE 01.01.-31.12.2024. GODINA	BUDžET 2025. GODINA	REBALANS BUDžETA 2025. GODINA	BUDžET SA REALOKACIJAMA	IZVRŠENjE 01.01.-31.12.2025. GODINA	INDEKS	INDEKS
		1			2	3	4	5	6	7	8=7/5	9=7/6
		PJT			**ODJELjENjE ZA INSPEKCIJSKE POSLOVE**							
		Broj PJT			**0005220**							
387		**41**			**TEKUĆI RASHODI**	**63.019,04**	**109.500,00**	**94.500,00**	**80.800,00**	**76.034,06**	0,80	0,94
388			**412**		**Rashodi po osnovu korišćenja roba i usluga**	**63.019,04**	**109.500,00**	**94.500,00**	**80.800,00**	**76.034,06**	0,80	0,94
389	0442			412900	Troškovi inspekcijskih uzoraka, izvršenje rješenja kontrolnih organa	22.544,68	35.000,00	30.000,00	30.000,00	28.930,03	0,96	0,96
390	0111			412900	Ostale ugovorene usluge - materijalni troškovi	1.868,05	4.000,00	4.000,00	4.000,00	1.441,51	0,36	0,36
391	0510			412900	Izvršenja Rješenja po nalogu poljoprivredne i ekološke inspekcije	9.356,22	20.000,00	10.000,00	10.000,00	9.425,28	0,94	0,94
392	0443			412900	Izvršenja Rješenja po nalogu urbanističko-građevinske inspekcije	29.250,09	50.000,00	50.000,00	36.300,00	36.237,24	0,72	1,00
393	0443			412900	Vanredna kontrola tehničke ispravnosti vozila za javni prevoz	0,00	500,00	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00
		UKUPNO ODJELjENjE ZA INSPEKCIJSKE POSLOVE				**63.019,04**	**109.500,00**	**94.500,00**	**80.800,00**	**76.034,06**	0,80	0,94

RB	FUNKC	EKONOMSKI KOD	OPIS	IZVRŠENjE 01.01.-31.12.2024. GODINA	BUDŽET 2025. GODINA	REBALANS BUDŽETA 2025. GODINA	BUDŽET SA REALOKACIJAMA	IZVRŠENjE 01.01.-31.12.2025. GODINA	INDEKS	INDEKS
		1	2	3	4	5	6	7	8=7/5	9=7/6
		PJT	**KOMUNALNA POLICIJA**							
		Broj PJT	**0005230**							
394		**41**	**TEKUĆI RASHODI**	**32.317,73**	**40.000,00**	**45.000,00**	**35.000,00**	**30.180,67**	0,67	0,86
395		**412**	**Rashodi po osnovu korišćenja roba usluga**	**32.317,73**	**40.000,00**	**45.000,00**	**35.000,00**	**30.180,67**	0,67	0,86
396	0111	412900	Ostale ugovorene usluge - materijalni troškovi	3.876,07	4.000,00	4.000,00	4.000,00	2.182,44	0,55	0,55
397	0510	412900	Izvršenje po nalogu komunalne policije	1.449,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	80,00	0,03	0,03
398	0510	412900	Ostali nepomenuti rashodi	2.929,44	3.000,00	3.000,00	3.000,00	2.999,25	1,00	1,00
399	0510	412900	Troškovi čišćenja zapuštenih površina, dvorišta, divljih deponija i angažovanje pravnog zastupnika	24.063,22	30.000,00	35.000,00	25.000,00	24.918,98	0,71	1,00
400	0510	412900	Troškovi čišćenja divljih deponija - izdavanje naloga za čišćenje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
		UKUPNO KOMUNALNA POLICIJA		**32.317,73**	**40.000,00**	**45.000,00**	**35.000,00**	**30.180,67**	0,67	0,86

RB	FUNKC	EKONOMSKI KOD	OPIS	IZVRŠENjE 01.01.-31.12.2024. GODINA	BUDŽET 2025. GODINA	REBALANS BUDŽETA 2025. GODINA	BUDŽET SA REALOKACIJAMA	IZVRŠENjE 01.01.-31.12.2025. GODINA	INDEKS	INDEKS
		1	2	3	4	5	6	7	8=7/5	9=7/6
		PJT	**ODSJEK ZA ZAJEDNIČKE POSLOVE**							
		Broj PJT	**0005240**							
401		**41**	**TEKUĆI RASHODI**	**1.371.336,80**	**1.610.813,00**	**1.567.813,00**	**1.575.993,00**	**1.517.512,97**	0,97	0,96
402		**411**	**Naknade zaposlenih**	**25.222,28**	**25.000,00**	**25.000,00**	**28.650,00**	**27.665,99**	1,11	0,97

403	0111			411200	Naknade zaposlenih	25.222,28	25.000,00	25.000,00	28.650,00	27.665,99	1,11	0,97
404			**412**		**Rashodi po osnovu korišćenja roba i usluga**	**1.344.610,41**	**1.584.813,00**	**1.539.813,00**	**1.543.343,00**	**1.486.305,63**	0,97	0,96
405	0111			412100	Troškovi zakupa	91.253,64	120.813,00	120.813,00	133.813,00	133.619,32	1,11	1,00
406	0111			412200	Troškovi energije	309.046,91	340.000,00	340.000,00	397.000,00	396.954,51	1,17	1,00
407	0111			412200	Troškovi komunalnih usluga	204.100,00	220.000,00	220.000,00	214.500,00	213.814,10	0,97	1,00
408	0510			412200	Troškovi komunalnih usluga u cilju suzbijanja korona virusa, afričke kuge svinja, poplava, olujnih nevremena i dr. vanrednih situacija	0,00	10.000,00	10.000,00	350,00	0,00	0,00	0,00
409	0111			412300	Nabavka materijala	241.367,32	250.000,00	230.000,00	230.000,00	220.168,04	0,96	0,96
410	0111			412500	Troškovi tekućeg održavanja	95.402,47	130.000,00	130.000,00	89.780,00	83.878,09	0,65	0,93
411	0111			412600	Troškovi goriva	152.623,56	200.000,00	180.000,00	180.000,00	156.492,15	0,87	0,87
412	0111			412600	Putni troškovi	17.188,08	20.000,00	20.000,00	20.000,00	12.670,05	0,63	0,63
413	0111			412700	Troškovi osiguranja imovine kolektivno osiguranje,troškovi održavanja licenci	103.238,79	140.000,00	135.000,00	110.400,00	108.670,20	0,80	0,98
414	0111			412700	Ugovorene usluge-oglašavanje	40.075,84	45.000,00	45.000,00	70.500,00	70.897,52	1,58	1,01
415	0111			412900	Ugovorene usluge-ostali rashodi	41.314,61	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.460,05	1,01	1,01
416	0111			412900	Ostale ugovorene usluge - materijalni troškovi	3.944,30	4.000,00	4.000,00	4.000,00	3.995,19	1,00	1,00
417	0111			412900	Ostali nepomenuti rashodi	29.146,81	35.000,00	35.000,00	38.000,00	37.762,12	1,08	0,99
418	1011			412900	Ostali nepomenuti rashodi u cilju suzbijanja posljedica korona virusa, afričke kuge svinja, poplava, olujnih nevremena i dr. vanrednih situacija	15.908,08	30.000,00	30.000,00	15.000,00	6.924,29	0,23	0,46
419	0111		**413**		**Rashodi finansiranja i drugi finansijski troškovi**	**1.504,11**	**1.000,00**	**3.000,00**	**4.000,00**	**3.541,35**	1,18	0,89
420	0111			413 900	Troškovi zatezne kamate	1.504,11	1.000,00	3.000,00	4.000,00	3.541,35	1,18	0,89
421		**51**			**KAPITALNI IZDACI**	**114.738,84**	**357.805,00**	**345.205,00**	**299.505,00**	**199.249,31**	0,58	0,67

422			**511**		**Izdaci za nabavku proizvedenih stalnih sredstva**	**62.073,87**	**300.000,00**	**280.000,00**	**229.000,00**	**132.852,81**	0,47	0,58
423	0111			511100	Nabavka i ugradnja lifta u zgradi GU sa prilaznim rampama za osobe sa invaliditetom	0,00	100.000,00	100.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00
424	0111			511200	Sredstva za investicije, održavanje i rekonstrukciju objekata u vlasništvu Grada (adaptacija kancelarijskog prostora Odjeljenje za društvene djelat., Odjeljenja za SKP , mjesni uredi, zgrada javne kuhinje i dr.)	2.681,20	100.000,00	80.000,00	84.000,00	62.004,15	0,78	0,74
425	0111			511300	Nabavka opreme za Gradsku upravu, službeni automobili (Odjeljenje za SKP, inspekciju i OZP), vozilo za potrebe javne kuhinje i druga oprema	59.392,67	100.000,00	100.000,00	95.000,00	70.848,66	0,71	0,75
426			**513**		**Izdaci za nematerijalnu neproizvedenu imovinu**	**7.802,30**	**7.805,00**	**15.205,00**	**15.205,00**	**11.502,11**	0,76	0,76
427	0111			513700	Nabavka Oracle licenci	7.802,30	7.805,00	15.205,00	15.205,00	11.502,11	0,76	0,76
428			**516**		**Izdaci za zalihe materijala, robe i sitnog inventara**	**44.862,67**	**50.000,00**	**50.000,00**	**55.300,00**	**54.894,39**	1,10	0,99
429	0111			516100	Izdaci za zalihe materijala, robe sitnog inventara	44.862,67	50.000,00	50.000,00	55.300,00	54.894,39	1,10	0,99
		ODSJEK ZA ZAJEDNIČKE POSLOVE - FOND 01				**1.486.075,64**	**1.968.618,00**	**1.913.018,00**	**1.875.498,00**	**1.716.762,28**	0,90	0,92
		UKUPNO ODSJEK ZA ZAJEDNIČKE POSLOVE - FOND 03				**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.989,00**	**859,25**	#DIV/0!	0,43
		UKUPNO ODSJEK ZA ZAJEDNIČKE POSLOVE				**1.486.075,64**	**1.968.618,00**	**1.913.018,00**	**1.877.487,00**	**1.717.621,53**	0,90	0,91

RB	FUNKC	EKONOMSKI KOD			OPIS	IZVRŠENjE 01.01.-31.12.2024. GODINA	BUDŽET 2025. GODINA	REBALANS BUDŽETA 2025. GODINA	BUDŽET SA REALOKACIJAMA	IZVRŠENjE 01.01.-31.12.2025. GODINA	INDEKS	INDEKS
		1			2	3	4	5	6	7	8=7/5	9=7/6
		PJT			**ODSJEK ZA POSLOVE MJESNIH ZAJEDNICA**							
		Broj			**0005250**							
430		**41**			**TEKUĆI RASHODI**	**129.429,80**	**236.000,00**	**232.000,00**	**342.000,00**	**281.826,10**	1,21	0,00
431			**412**		**Rashodi po osnovu korišćenja roba i usluga**	**128.446,63**	**210.000,00**	**215.000,00**	**339.500,00**	**279.757,38**	1,30	0,00
432	0111			412100	Rashodi za zakup zgrada i građevinskih objekata	8.485,68	12.000,00	12.000,00	11.500,00	6.550,48	0,55	0,00
433	0111			412200	Troškovi energije	82.196,56	140.000,00	160.000,00	160.000,00	145.868,46	0,91	0,00
434	0111			412200	Troškovi komunalnih usluga	13.693,21	14.000,00	14.000,00	14.000,00	8.285,34	0,59	0,00
435	0111			412300	Rashodi za režijski materijal	660,00	10.000,00	5.000,00	5.000,00	1.315,00	0,26	0,00
436	0111			412500	Troškovi tekućeg održavanja	21.483,21	30.000,00	20.000,00	145.000,00	114.411,97	5,72	0,00
437	0111			412900	Ostale ugovorene usluge - materijalni troškovi	1.927,97	4.000,00	4.000,00	4.000,00	3.326,13	0,83	0,00
438			**413**		**Rashodi finansiranja i drugi finansijski troškovi**	**983,17**	**1.000,00**	**2.000,00**	**2.500,00**	**2.068,72**	1,03	0,00
439	0111			413 900	Troškovi zatezne kamate	983,17	1.000,00	2.000,00	2.500,00	2.068,72	1,03	0,00
440			**415**		**Grantovi**	**0,00**	**25.000,00**	**15.000,00**	**0,00**	**0,00**	0,00	#DIV/0!
441	0840			415200	Grantovi mjesnim zajednicama - jačanje uloge MZ	0,00	20.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
442	0840			415200	Grantovi mjesnim zajednicama za održavanje groblja	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
443		**51**			**KAPITALNI IZDACI**	**882.588,29**	**773.500,00**	**723.500,00**	**272.500,00**	**266.819,71**	0,37	0,00
444			**511**		**Izdaci za nabavku proizvedenih stalnih sredstva**	**882.588,29**	**773.500,00**	**723.500,00**	**272.500,00**	**266.819,71**	0,37	0,00
445	0620			511100	Izgradnja objekta za vjerske obrede u MZ Kovačići	0,00	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
446	0620			511100	Izgradnja autobuskih nadstrešnica u MZ Amajlije	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!

447	0620			511100	Izgradnja tribina na fudbalskom stadionu u MZ Batković	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
448	0620			511100	Izgradnja dijela ograde oko mjesnog groblja u MZ Dazdarevo	0,00	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
449				511100	Bušenje arterskog bunara u MZ Novi	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
450	0620			511100	Postavljanje table sa nazivom mjesta ispred Osnovne škole u MZ Srednja Čađavica	0,00	2.000,00	2.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
451	0620			511100	Izgradnja dječijeg igrališta u MZ Vuk Karadžić	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
452	0620			511100	Izgradnja dječijeg igrališta u MZ Ledinci	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
453	0620			511100	Izgradnja dječijeg igrališta u MZ Kojčinovac	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
454	0620			511100	Izvođenje keramičkih radova u MZ Gornji Dragaljevac	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
455	0620			511100	Izgradnja nadstrešnice na autobuskim stajalištima u MZ Velika Obarska	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
456	0620			511100	Izgradnja klupica u ulici Raje Banjičića u MZ Dašnica	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
457	0620			511100	Izgradnja ograde na mjesnom groblju u MZ Vršani	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
458	0620			511100	Izgradnja ograde oko crkvene porte u MZ Donji Magnojević	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
459	0620			511100	Izgradnja kapele na mjesnom groblju u MZ Glogovac	0,00	10.000,00	10.000,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00
460	0620			511100	Izgradnja javne rasvjete u MZ Hase	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
461	0620			511100	Izgradnja zelene pijace u MZ Dvorovi	0,00	80.000,00	80.000,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
462	0620			511100	Pokrivanje tribine FK "Proleter" Dvorovi	0,00	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!

463	0620			511100	Rekonstrukcija i investiciono održavanje - "Vila Tanasić" u MZ Dvorovi	0,00	70.000,00	70.000,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
464	0620			511200	Rekonstrukcija zgrada i objekata	882.588,29	150.000,00	100.000,00	267.000,00	266.819,71	2,67	0,00
465	0620			511200	Adaptacija Doma kulture u MZ Balatun	0,00	25.000,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
466	0620			511200	Rekonstrukcija i restauracija škole u MZ Međaši	0,00	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
467	0620			511200	Rekonstrukcija dječije igraonice ispred Doma kulture u MZ Dvorovi	0,00	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
468	0620			511200	Adaptacija i građevinski radovi na kapeli i prostorijama FK Jedinstvo u MZ Brodac	0,00	25.000,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
469	0620			511200	Rekonstrukcija objekata za prostorije MZ Suvo Polje	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
470	0620			511200	Uređenje javnog kupatila u MZ Popovi	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
471	0620			511200	Rekonstrukcija i investiciono održavanje Domova kulture - Dom kulture u Dvorovima	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
472	0620			511300	Sredstva za nabavku računarske opreme u MZ Stari Grad	0,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00
		UKUPNO ODSJEK ZA POSLOVE MJESNIH ZAJEDNICA				**1.012.018,09**	**1.009.500,00**	**955.500,00**	**614.500,00**	**548.645,81**	0,57	0,00

RB	FUNKC	EKONOMSKI KOD			OPIS	IZVRŠENjE 01.01.-31.12.2024. GODINA	BUDžET 2025. GODINA	REBALANS BUDžETA 2025. GODINA	BUDžET SA REALOKACIJAMA	IZVRŠENjE 01.01.-31.12.2025. GODINA	INDEKS	INDEKS
		1			2	3	4	5	6	7	8=7/5	9=7/6
		PJT			**ODSJEK ZA INFORMACIONE TEHNOLOGIJE**							
		Broj PJT			**0005260**							
473		**41**			**TEKUĆI RASHODI**	**143.097,48**	**206.420,00**	**206.420,00**	**176.420,00**	**150.303,02**	0,73	0,85
474	0133			412100	Troškovi zakupa - lokacija na Udrigovu	6.318,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	5.686,20	0,81	0,81
475	0133			412200	Troškovi komunikacionih usluga - internet	17.102,81	18.720,00	18.720,00	18.720,00	15.769,24	0,84	0,84
476	0133			412300	Rashodi za kompjuterski materijal - tastature, miševi, usb, toneri	19.331,81	21.700,00	21.700,00	13.700,00	9.774,15	0,45	0,71
477	0133			412500	Troškovi tekućeg održavanja računarske opreme	12.790,44	20.000,00	20.000,00	20.000,00	18.842,28	0,94	0,94
478	0133			412500	Troškovi tekućeg održavanja GIS-a	0,00	16.000,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
479	0133			412500	Troškovi tekućeg održavanja sistema za bežičnu vezu	16.617,30	17.000,00	17.000,00	17.000,00	16.707,60	0,98	0,98
480	0133			412700	Troškovi stručnih usluga - Cloud, Microsoft itd	5.015,79	20.000,00	32.500,00	32.500,00	18.824,13	0,58	0,58
481	0133			412700	Troškovi održavanja licenci - antivirus, Office 365, Autocad, itd	41.106,62	52.000,00	52.500,00	34.500,00	34.249,41	0,65	0,99
482	0133			412900	Ostali nepomenuti rashodi - usluga štampanja	24.814,71	30.000,00	33.000,00	33.000,00	30.450,01	0,92	0,92
483	0133			412900	Ostale ugovorene usluge - materijalni troškovi	0,00	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
484		**51**			**KAPITALNI IZDACI**	**29.706,26**	**150.000,00**	**150.000,00**	**150.000,00**	**148.827,61**	0,99	0,99
485			**511**		**Izdaci za nabavku proizvedenih stalnih sredstva**	**29.706,26**	**150.000,00**	**150.000,00**	**150.000,00**	**148.827,61**	0,99	0,99
486	0133			511300	Nabavka opreme - računarska oprema	0,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	1,00	1,00

487	0133			511300	Nabavka opreme - aktivna mrežna oprema	9.945,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	8.827,61	0,88	0,88
488	0133			511300	Nabavka opreme - štampači, kopir aparata, ploteri	0,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	1,00	1,00
489	0133			511300	Nabavka opreme - skeneri	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	1,00	1,00
490	0133			511300	Nabavka sistema za upravljanje bazama podataka	19.761,26	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	1,00	1,00
		UKUPNO ODSJEK ZA INFORMACIONE TEHNOLOGIJE				**172.803,74**	**356.420,00**	**356.420,00**	**326.420,00**	**299.130,63**	0,84	0,92

RB	FUNKC	EKONOMSKI KOD			OPIS	IZVRŠENjE 01.01.-31.12.2024. GODINA	BUDŽET 2025. GODINA	REBALANS BUDŽETA 2025. GODINA	BUDŽET SA REALOKACIJAMA	IZVRŠENjE 01.01.-31.12.2025. GODINA	INDEKS	INDEKS
		1			2	3	4	5	6	7	8=7/5	9=7/6
		PJT			**CENTAR ZA SOCIJALNI RAD**							
		Broj PJT			**0005300**							
491		**41**			**TEKUĆI RASHODI**	**1.973.774,35**	**3.289.900,00**	**3.290.900,00**	**3.290.900,00**	**2.892.768,64**	0,88	0,88
492			**411**		**Rashodi za lična primanja**	**1.778.994,74**	**2.993.900,00**	**2.993.900,00**	**2.993.900,00**	**2.625.589,99**	0,88	0,88
493	1090			411100	Bruto plate	1.391.923,29	2.170.900,00	2.170.900,00	2.170.900,00	1.956.404,84	0,90	0,90
494	1090			411200	Bruto naknade	337.037,23	756.000,00	756.000,00	756.000,00	608.456,69	0,80	0,80
495	1090			411300	Rashodi za naknade plata za vrijeme bolovanja	11.776,67	20.000,00	20.000,00	20.000,00	17.307,30	0,87	0,87
496	1090			411400	Rashodi za naknade za otpremnine i j.pomoći	38.257,55	47.000,00	47.000,00	47.000,00	43.421,16	0,92	0,92
497			**412**		**Rashodi po osnovu korišćenja roba i usluga**	**188.779,61**	**290.000,00**	**291.000,00**	**291.000,00**	**261.178,65**	0,90	0,90
498	1090			412100	Troškovi zakupa	0,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	11.700,00	0,98	0,98
499	1090			412200	Troškovi komunalnih usluga	19.370,67	37.000,00	32.000,00	32.000,00	26.127,63	0,82	0,82
500	1090			412200	Troškovi energije	22.433,34	25.000,00	27.000,00	27.000,00	25.419,14	0,94	0,94
501	1090			412300	Nabavka materijala	22.914,07	30.000,00	35.000,00	35.000,00	34.605,50	0,99	0,99
502	1090			412500	Troškovi tekućeg održavanja	21.848,41	40.000,00	36.000,00	36.000,00	29.386,16	0,82	0,82
503	1090			412600	Putni troškovi	3.264,35	9.000,00	7.000,00	7.000,00	4.634,10	0,66	0,66

504	1090			412600	Troškovi goriva	12.322,89	22.000,00	14.000,00	14.000,00	8.351,21	0,60	0,60
505	1090			412700	Troškovi osiguranja, bankarskih usluga, platnog prometa i dr. stručnih usluga	15.739,25	25.000,00	31.000,00	31.000,00	27.264,39	0,88	0,88
506	1090			412900	Ugovorene usluge i druge dažbine	51.412,83	65.000,00	76.000,00	76.000,00	74.575,36	0,98	0,98
507	1090			412900	Naknade za Upravni odbor	19.473,80	25.000,00	21.000,00	21.000,00	19.115,16	0,91	0,91
508			**415**		**Grantovi**	**6.000,00**	**6.000,00**	**6.000,00**	**6.000,00**	**6.000,00**	1,00	1,00
509	1090			415200	Sredstva za pomoć Sindikalnoj organizaciji JU CSR	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	1,00	1,00
510		**51**			**KAPITALNI IZDACI**	**135.103,12**	**92.000,00**	**92.000,00**	**92.000,00**	**89.017,34**	0,97	0,97
511			**511**		**Izdaci za nabavku proizvedenih stalnih sredstva**	**129.173,67**	**83.000,00**	**83.000,00**	**83.000,00**	**81.592,90**	0,98	0,98
512	1090			511200	Održavanje i adaptacija građevinskih objekata	43.644,25	55.000,00	55.000,00	55.000,00	53.642,62	0,98	0,98
513	1090			511300	Nabavka opreme	85.529,42	28.000,00	28.000,00	28.000,00	27.950,28	1,00	1,00
514			**516**		**Izdaci za zalihe materijala, robe i sitnog inventara**	**5.929,45**	**9.000,00**	**9.000,00**	**9.000,00**	**7.424,44**	0,82	0,82
515	1090			516100	Izdaci za nabavku materijala, robe i sitnog inventara	5.929,45	9.000,00	9.000,00	9.000,00	7.424,44	0,82	0,82
516		**63**			**OSTALI IZDACI**	**62.422,05**	**80.000,00**	**110.000,00**	**110.000,00**	**106.929,48**	0,97	0,97
517			**638**		**Ostali izdaci iz transakcija**	**62.422,05**	**80.000,00**	**110.000,00**	**110.000,00**	**106.929,48**	0,97	0,97
518				638100	Izdaci za naknade plata za roditeljsko odsustvo i bolovanje koji se refundiraju od fonda	62.422,05	80.000,00	110.000,00	110.000,00	106.929,48	0,97	0,97
		CENTAR ZA SOCIJALNI RAD - FOND 01				**2.171.299,52**	**3.461.900,00**	**3.492.900,00**	**3.492.900,00**	**3.088.715,46**	0,88	0,88
		CENTAR ZA SOCIJALNI RAD - FOND 03				**1.083,40**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	#DIV/0!	#DIV/0!
		UKUPNO CENTAR ZA SOCIJALNI RAD				**2.172.382,92**	**3.461.900,00**	**3.492.900,00**	**3.492.900,00**	**3.088.715,46**	0,88	0,88

RB	FUNKC	EKONOMSKI KOD			OPIS	IZVRŠENjE 01.01.-31.12.2024. GODINA	BUDžET 2025. GODINA	REBALANS BUDžETA 2025. GODINA	BUDžET SA REALOKACIJAMA	IZVRŠENjE 01.01.-31.12.2025. GODINA	INDEKS	INDEKS
		1			2	3	4	5	6	7	8=7/5	9=7/6
		PJT			**SOCIJALNA ZAŠTITA**							
		Broj PJT			**0005301**							
519		**41**			**TEKUĆI RASHODI**	**9.494.247,58**	**12.107.000,00**	**12.052.000,00**	**12.052.000,00**	**10.812.147,14**	0,90	0,90
520			**412**		**Rashodi po osnovu korišćenja roba i usluga**	**287.696,10**	**398.000,00**	**403.000,00**	**403.000,00**	**313.699,30**	0,78	0,78
521	1090			412700	PTT troškovi opreme uplatnica	106.185,63	130.000,00	130.000,00	130.000,00	121.185,02	0,93	0,93
522	1011			412900	Naknada ljekarskoj komisiji za utvrđivanje radne sposobnosti	40.789,82	80.000,00	80.000,00	80.000,00	33.875,39	0,42	0,42
523	1011			412900	Rad komisije za razvrstavanje lica ometenih u razvoju	13.650,01	22.000,00	27.000,00	27.000,00	15.291,63	0,57	0,57
524	1011			412900	Troškovi mobilnog tima	3.070,64	6.000,00	6.000,00	6.000,00	1.094,32	0,18	0,18
525	1090			412900	Ugovorene usluge, prevoz osoba sa invalidetom	124.000,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00	142.252,94	0,89	0,89
526			**416**		**Tekuće doznake građanima**	**9.206.551,48**	**11.709.000,00**	**11.649.000,00**	**11.649.000,00**	**10.498.447,84**	0,90	0,90
527	1011			416100	Dodatak za pomoć i njegu drugih lica	4.750.000,00	6.200.000,00	6.150.000,00	6.150.000,00	5.765.654,41	0,94	0,94
528	1070			416100	Jednokratne pomoći	170.000,00	170.000,00	150.000,00	150.000,00	146.271,44	0,98	0,98
529	1070			416100	Sredstva za udžbenike djeci socijalne kategorije	3.295,67	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00
530	1011			416100	Smještaj u vlastitu porodicu	365.000,00	540.000,00	540.000,00	540.000,00	492.932,49	0,91	0,91
531	1012			416100	Porodični smještaj	150.000,00	170.000,00	170.000,00	170.000,00	130.171,00	0,77	0,77
532	1011			416100	Novčana pomoć	900.000,00	990.000,00	990.000,00	990.000,00	945.444,30	0,95	0,95
533	0412			416100	Pomoć za osposobljavanje za rad, podrška u izjednačavanju mogućnosti djece i omladine sa smetnjama u razvoju	15.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	12.296,00	0,41	0,41
534	0980			416100	Zaštita učeničkog standarda	20.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	1.989,40	0,20	0,20
535	1070			416100	Novčana pomoć za ogrev i odjeću korisnicima novčane pomoći	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	96.100,00	1,07	1,07
536	1011			416100	Naknada za ličnu invalidninu	1.530.000,00	1.683.000,00	1.773.000,00	1.773.000,00	1.769.213,20	1,00	1,00

537	1012			416100	Pomoć samohranom roditelju njegovatelju	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	7.800,00	0,20	0,20
538				416100	Zbrinjavanje punoljetnih lica nakon napuštanja ustanova ili hraniteljskih porodica	23.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	716,10	0,04	0,04
539	1012			416100	Pomoć roditelju njegovatelju - nakon 30-e godine života korisnika	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	66.831,04	0,84	0,84
540	1011			416300	Pomoć u kući	7.200,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	7.200,00	0,36	0,36
541	1040			416300	Udžbenici i odjeća za djecu u domskom smještaju	0,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00
542	0610			416300	Troškovi održavanja objekata,stambeno zbrinjavanje korisnika	0,00	30.000,00	35.000,00	35.000,00	0,00	0,00	0,00
543	0610			416300	Troškovi smještaja socijalno ugroženih lica	771.503,34	890.000,00	890.000,00	890.000,00	714.626,15	0,80	0,80
544	1070			416300	Zaštita žrtava trgovine ljudima	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00
545	1090			416300	Troškovi rada savjetovališta	0,00	20.000,00	30.000,00	30.000,00	29.439,96	0,98	0,98
546	1070			416300	Troškovi rada javne kuhinje	193.571,38	250.000,00	250.000,00	250.000,00	210.721,69	0,84	0,84
547	1070			416300	Subvencije korisnika	16.297,78	25.000,00	25.000,00	25.000,00	15.257,09	0,61	0,61
548	1012			416300	Troškovi dnevnog centra za djecu sa poteškoćama u razvoju	36.802,38	110.000,00	85.000,00	85.000,00	28.410,62	0,33	0,33
549	1040			416300	Troškovi dnevnog centra za djecu u riziku	44.880,93	90.000,00	65.000,00	65.000,00	57.372,95	0,88	0,88
550	1040			416300	Personalna asistencija	0,00	60.000,00	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00
551	1040			416300	Stanovanje u zajednici uz podršku	0,00	180.000,00	145.000,00	145.000,00	0,00	0,00	0,00
552		**48**			**TRANSFERI IZMEĐU I UNUTAR JEDINICA VLASTI**	**481.063,85**	**572.000,00**	**522.000,00**	**522.000,00**	**444.892,36**	0,85	0,85
553			**487**		**Transferi između različitih jedinica vlasti na ime socijalne zaštite**	**481.063,85**	**572.000,00**	**522.000,00**	**522.000,00**	**444.892,36**	0,85	0,85

554	1070			487400	Transferi fondu socijalnog osiguranja za zdravstvnu zaštitu korisnika	470.860,74	550.000,00	500.000,00	500.000,00	444.892,36	0,89	0,89
555	1070			487900	Transferi drugim opštinama za smještaj socijalno ugroženih lica	10.203,11	22.000,00	22.000,00	22.000,00	0,00	0,00	0,00
		SOCIJALNA ZAŠTITA - FOND 01				**9.975.311,43**	**12.679.000,00**	**12.574.000,00**	**12.574.000,00**	**11.257.039,50**	0,90	0,90
		SOCIJALNA ZAŠTITA - FOND 03				**0,00**	**0,00**	**0,00**	**8.749,00**	**138,94**	#DIV/0!	0,02
		UKUPNO SOCIJALNA ZAŠTITA				**9.975.311,43**	**12.679.000,00**	**12.574.000,00**	**12.582.749,00**	**11.257.178,44**	0,90	0,89

RB	**FUNKC**	**EKONOMSKI KOD**			**OPIS**	**IZVRŠENjE 01.01.-31.12.2024. GODINA**	**BUDŽET 2025. GODINA**	**REBALANS BUDŽETA 2025. GODINA**	**BUDŽET SA REALOKACIJAMA**	**IZVRŠENjE 01.01.-31.12.2025. GODINA**	**INDEKS**	**INDEKS**
		1			2	3	4	5	6	7	8=7/5	9=7/6
		PJT			**JU DJEČIJI VRTIĆ "ČIKA JOVA ZMAJ" BIJELjINA**							
		Broj PJT			**0005400**							
556		**41**			**TEKUĆI RASHODI**	**4.101.569,10**	**5.416.344,00**	**5.458.778,00**	**5.458.778,00**	**5.103.336,67**	0,93	0,93
557			**411**		**Rashodi za lična primanja zaposlenih**	**3.411.123,67**	**4.634.444,00**	**4.684.444,00**	**4.684.444,00**	**4.428.547,57**	0,95	0,95
558	0911			411100	Bruto plate zaposlenih	2.551.999,01	3.235.000,00	3.189.444,00	3.189.444,00	3.038.023,34	0,95	0,95
559	0911			411100	Bruto plate pripravnika	0,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00
560	0911			411100	Produženi boravak - Vuk Karadžić	0,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00
561	0911			411200	Bruto naknade zaposlenih	666.874,54	1.079.444,00	1.185.000,00	1.185.000,00	1.190.462,67	1,00	1,00
562	0911			411200	Naknade za prevoz na posao i sa posla	31.525,43	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.329,94	1,01	1,01
563	0911			411200	Produženi boravak - Vuk Karadžić	0,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00
564	0911			411300	Rashodi za naknade plate za vrijeme bolovanja	138.724,69	130.000,00	130.000,00	130.000,00	129.991,36	1,00	1,00
565	0911			411400	Rashodi za otpremnine i jednokratne pomoći	22.000,00	40.000,00	30.000,00	30.000,00	29.740,26	0,99	0,99

566			**412**		**Rashodi po osnovu korišćenja roba i usluga**	**687.996,72**	**776.900,00**	**767.334,00**	**767.334,00**	**670.974,25**	0,87	0,87
567	0911			412100	Troškovi zakupa	0,00	1.500,00	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00
568	0911			412200	Troškovi energije	68.680,55	100.000,00	98.000,00	98.000,00	96.203,47	0,98	0,98
569	0911			412200	Troškovi komunalnih usluga	31.258,61	40.000,00	40.000,00	40.000,00	29.312,06	0,73	0,73
570	0911			412300	Troškovi režijskog materijala	40.000,00	40.000,00	50.000,00	50.000,00	47.027,96	0,94	0,94
571	0911			412400	Nabavka materijala - Ministarstvo prosvjete i kulture	0,00	0,00	3.726,00	3.726,00	3.577,23	0,96	0,96
572	0911			412400	Nabavka materijala-hrana	328.212,69	350.000,00	300.000,00	300.000,00	273.722,49	0,91	0,91
573	0911			412400	Nabavka didaktičkog materijala	27.900,75	40.000,00	23.900,00	23.900,00	12.983,27	0,54	0,54
574	0911			412400	Nabavka materijala - ostalo	2.018,35	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00
575	0911			412500	Troškovi tekućeg održavanja	29.806,39	30.000,00	40.000,00	40.000,00	31.466,42	0,79	0,79
576	0911			412600	Putni troškovi	1.555,29	4.000,00	4.000,00	4.000,00	77,55	0,02	0,02
577	0911			412600	Rashodi za gorivo	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.166,21	1,03	1,03
578	0911			412700	Naknada za osiguranje	24.964,09	35.000,00	45.000,00	45.000,00	41.058,91	0,91	0,91
579	0911			412800	Rashodi održavanja	0,00	1.000,00	500,00	500,00	500,00	1,00	1,00
580	0911			412900	Ugovorene usluge i druge dažbine	10.484,36	15.000,00	15.000,00	15.000,00	7.387,70	0,49	0,49
581	0911			412900	Ugovorene usluge i druge dažbine-reprezentacija	3.583,35	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.659,55	1,16	1,16
582	0911			412900	Ugovorene usluge - volonteri, ugovori o stručnom osposobljavanju	28.500,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	38.372,02	0,77	0,77
583	0911			412900	Rashodi po osnovu ugovora o djelu	12.523,50	30.000,00	40.000,00	40.000,00	38.866,83	0,97	0,97

584	0911			412900	Rashodi po osnovu ugovora o djelu-Ministarstvo prosvjete i kulture	48.612,14	0,00	13.708,00	13.708,00	13.700,00	1,00	1,00
585	0911			412900	Upravni odbor	18.174,90	20.000,00	20.000,00	20.000,00	15.696,24	0,78	0,78
586	0911			412900	Rashodi po osnovu poreza i doprinosa	5.721,75	7.400,00	10.000,00	10.000,00	10.196,34	1,02	1,02
587			**413**		**Rashodi po osnovu zateznih kamata**	**2.448,71**	**5.000,00**	**7.000,00**	**7.000,00**	**3.814,85**	0,54	0,54
588	0911			413900	Rashodi po osnovu zateznih kamata	2.448,71	5.000,00	7.000,00	7.000,00	3.814,85	0,54	0,54
589		**51**			**KAPITALNI IZDACI**	**99.374,04**	**130.000,00**	**140.000,00**	**140.000,00**	**115.242,66**	0,82	0,82
590			**511**		**Izdaci za nabavku proizvedenih stalnih sredstva**	**80.925,04**	**100.000,00**	**120.000,00**	**120.000,00**	**97.877,83**	0,82	0,82
591	0911			511200	Izdaci za rekonstrukciju, investiciono održavanje i adaptaciju	36.430,58	50.000,00	70.000,00	70.000,00	49.826,61	0,71	0,71
592	0911			511300	Nabavka opreme	44.494,46	50.000,00	50.000,00	50.000,00	48.051,22	0,96	0,96
593			**516**		**Izdaci za zalihe materijala, robe i sitnog inventara**	**18.449,00**	**30.000,00**	**20.000,00**	**20.000,00**	**17.364,83**	0,87	0,87
594	0911			516100	Izdaci za zalihe materijala	18.449,00	30.000,00	20.000,00	20.000,00	17.364,83	0,87	0,87
595		**63**			**OSTALI IZDACI**	**139.390,47**	**518.000,00**	**463.000,00**	**463.000,00**	**459.693,12**	0,99	0,99
596			**638**		**Ostali izdaci iz transakcija**	**139.390,47**	**235.000,00**	**250.000,00**	**250.000,00**	**246.693,12**	0,99	0,99
597				638100	Izdaci za naknade plata za roditeljsko odsustvo i bolovanje koji se refundiraju od fonda	139.390,47	235.000,00	250.000,00	250.000,00	246.693,12	0,99	0,99
598			**631**		**Ostali izdaci**	**0,00**	**283.000,00**	**213.000,00**	**213.000,00**	**213.000,00**	1,00	1,00

599				631911	Izdaci u zemlji za otplatu neizmirenih obaveza iz ranijeh perioda	0,00	283.000,00	213.000,00	213.000,00	213.000,00	1,00	1,00
		DJEČIJI VRTIĆ "ČIKA JOVA ZMAJ" - FOND 01				**4.340.333,61**	**6.064.344,00**	**6.061.778,00**	**6.061.778,00**	**5.678.272,45**	0,94	0,94
		DJEČIJI VRTIĆ "ČIKA JOVA ZMAJ" - FOND 03				**4.777,99**	**0,00**	**0,00**	**24.351,62**	**23.992,10**	#DIV/0!	0,99
		UKUPNO DJEČIJI VRTIĆ "ČIKA JOVA ZMAJ"				**4.345.111,60**	**6.064.344,00**	**6.061.778,00**	**6.086.129,62**	**5.702.264,55**	0,94	0,94

RB	**FUNKC**	**EKONOMSKI KOD**			**OPIS**	**IZVRŠENjE 01.01.-31.12.2024. GODINA**	**BUDŽET 2025. GODINA**	**REBALANS BUDŽETA 2025. GODINA**	**BUDŽET SA REALOKACIJAMA**	**IZVRŠENjE 01.01.-31.12.2025. GODINA**	**INDEKS**	**INDEKS**
		1			2	3	4	5	6	7	8=7/5	9=7/6
		PJT			**JU CENTAR ZA KULTURU "SEMBERIJA"BIJELjINA**							
		Broj PJT			**0005500**							
600		**41**			**TEKUĆI RASHODI**	**1.247.826,65**	**1.526.495,00**	**1.501.495,00**	**1.501.495,00**	**1.317.132,00**	0,88	0,88
601			**411**		**Rashodi za lična primanja**	**958.388,97**	**1.174.000,00**	**1.152.000,00**	**1.152.000,00**	**993.709,36**	0,86	0,86
602	0820			411100	Bruto plate zaposlenih	888.639,91	1.080.000,00	1.043.000,00	1.043.000,00	895.671,92	0,86	0,86
603	0820			411200	Bruto naknade zaposlenih	39.073,15	46.000,00	46.000,00	46.000,00	40.939,73	0,89	0,89
604	0820			411300	Rashodi za refundaciju po osnovu bolovanja	24.075,91	28.000,00	28.000,00	28.000,00	24.783,05	0,89	0,89
605	0820			411400	Rashodi za otpremnine i j.pomoći	6.600,00	20.000,00	35.000,00	35.000,00	32.314,66	0,92	0,92
606			**412**		**Rashodi za korišćenje roba i usluga**	**288.669,68**	**348.495,00**	**343.495,00**	**343.495,00**	**322.648,21**	0,94	0,94
607	0820			412200	Troškovi energije	83.734,67	100.000,00	100.000,00	100.000,00	99.793,10	1,00	1,00
608	0820			412200	Troškovi energije za grijanje	2.595,03	3.500,00	3.500,00	3.500,00	777,73	0,22	0,22
609	0820			412200	Troškovi komunalnih usluga	9.575,06	14.000,00	14.000,00	14.000,00	10.184,52	0,73	0,73
610	0820			412300	Nabavka materijala	5.900,61	8.000,00	8.000,00	8.000,00	7.286,60	0,91	0,91

611	0820			412400	Nabavka materijala za obrazovanje, nauku i kulturu	541,45	1.000,00	1.000,00	1.000,00	730,43	0,73	0,73
612	0820			412500	Troškovi tekućeg održavanja	49.391,21	50.000,00	47.000,00	47.000,00	44.954,54	0,96	0,96
613	0820			412700	Troškovi osiguranja i platnog prometa	1.964,66	2.000,00	2.000,00	2.000,00	1.671,13	0,84	0,84
614	0820			412700	Rashodi za usluge reklame i propagande	20.000,00	21.000,00	20.000,00	20.000,00	21.954,06	1,10	1,10
615	0820			412700	Troškovi stručnih usluga (tenderi, advokatske usluge, eaborati, programeri)	8.500,00	8.500,00	7.500,00	7.500,00	5.839,27	0,78	0,78
616	0820			412900	Ugovorene usluge	20.500,00	22.500,00	22.500,00	22.500,00	16.009,84	0,71	0,71
617	0820			412900	Rashodi organizacije prijema i drugih manifestacija	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.959,62	1,16	1,16
618	0820			412900	Rashodi za kulturne manifestacije	60.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	96.171,72	1,07	1,07
619	0820			412900	Rashodi po osnovu poreza i doprinosa na teret poslodavca	8.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	2.455,14	0,25	0,25
620	0820			412900	Naknade za Upravni odbor	11.966,99	11.995,00	11.995,00	11.995,00	7.860,51	0,66	0,66
621			**419**		**Sudski sporovi**	**768,00**	**4.000,00**	**6.000,00**	**6.000,00**	**774,43**	0,13	0,13
622	0820			419100	Sudski sporovi	768,00	4.000,00	6.000,00	6.000,00	774,43	0,13	0,13
623		**51**			**KAPITALNI IZDACI**	**19.769,34**	**20.000,00**	**18.000,00**	**18.000,00**	**17.665,90**	0,98	0,98
624			**511**		**Izdaci za nabavku proizvedenih stalnih sredstva**	**19.769,34**	**20.000,00**	**18.000,00**	**18.000,00**	**17.665,90**	0,98	0,98
625	0820			511300	Nabavka opreme	19.769,34	20.000,00	18.000,00	18.000,00	17.665,90	0,98	0,98
626		**63**			**OSTALI IZDACI**	**35.519,87**	**60.000,00**	**70.203,00**	**70.203,00**	**65.930,37**	0,94	0,94
627			**631**		**Ostali izdaci**	**6.865,44**	**10.000,00**	**203,00**	**203,00**	**0,00**	0,00	0,00
628				631100	Izdaci po osnovu PDV-a	6.865,44	10.000,00	203,00	203,00	0,00	0,00	0,00
629			**638**		**Ostali izdaci iz transakcija**	**28.654,43**	**50.000,00**	**70.000,00**	**70.000,00**	**65.930,37**	0,94	0,94

630				638100	Izdaci za naknade plata za roditeljsko odsustvo i bolovanje koji se refundiraju od fonda	28.654,43	50.000,00	70.000,00	70.000,00	65.930,37	0,94	0,94
		JU CENTAR ZA KULTURU " SEMBERIJA" - FOND 01				**1.303.115,86**	**1.606.495,00**	**1.589.698,00**	**1.589.698,00**	**1.400.728,27**	0,88	0,88
		JU CENTAR ZA KULTURU " SEMBERIJA" - FOND 03				**3.516,99**	**0,00**	**0,00**	**22.486,26**	**18.713,36**	#DIV/0!	0,83
		UKUPNO JU CENTAR ZA KULTURU " SEMBERIJA"				**1.306.632,85**	**1.606.495,00**	**1.589.698,00**	**1.612.184,26**	**1.419.441,63**	0,89	0,88

RB	**FUNKC**	**EKONOMSKI KOD**			**OPIS**	**IZVRŠENjE 01.01.-31.12.2024. GODINA**	**BUDžET 2025. GODINA**	**REBALANS BUDžETA 2025. GODINA**	**BUDžET SA REALOKACIJAMA**	**IZVRŠENjE 01.01.-31.12.2025. GODINA**	**INDEKS**	**INDEKS**
		1			2	3	4	5	6	7	8=7/5	9=7/6
		PJT			**MUZEJ SEMBERIJE BIJELjINA**							
		Broj PJT			**0005501**							
631		**41**			**TEKUĆI RASHODI**	**406.062,70**	**502.100,00**	**506.840,00**	**506.840,00**	**472.456,62**	0,93	0,93
632			**411**		**Rashodi za lična primanja zaposlenih**	**329.765,67**	**418.600,00**	**418.600,00**	**418.600,00**	**389.919,91**	0,93	0,93
633	0820			411100	Bruto plate zaposlenih	318.176,51	376.000,00	376.000,00	376.000,00	362.560,35	0,96	0,96
634	0820			411200	Bruto naknade zaposlenih	4.242,45	7.000,00	11.000,00	11.000,00	8.975,21	0,82	0,82
635	0820			411300	Rashodi za naknadu plate za vrijeme bolovanja	2.640,14	5.000,00	5.000,00	5.000,00	2.252,95	0,45	0,45
636	0820			411400	Rashodi za otpremnine i pomoći	4.706,57	30.600,00	26.600,00	26.600,00	16.131,40	0,61	0,61
637			**412**		**Rashodi po osnovu korišćenja roba i usluga**	**51.344,37**	**73.500,00**	**78.240,00**	**78.240,00**	**72.536,71**	0,93	0,93
638	0820			412200	Troškovi energije	10.987,67	12.000,00	12.000,00	12.000,00	8.506,30	0,71	0,71
639	0820			412200	Troškovi komunalnih usluga	5.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	7.714,27	1,29	1,29
640	0820			412300	Nabavka materijala	2.839,32	4.000,00	4.000,00	4.000,00	2.310,30	0,58	0,58
641	0820			412400	Nabavka materijala za posebne namjene	3.002,23	4.000,00	2.740,00	2.740,00	2.313,53	0,84	0,84
642	0820			412500	Troškovi tekućeg održavanja	3.198,37	5.000,00	5.000,00	5.000,00	4.997,63	1,00	1,00

643	0820			412600	Putni troškovi	3.221,21	4.000,00	4.000,00	4.000,00	3.846,19	0,96	0,96
644	0820			412700	Stručne usluge,troškovi osiguranja	1.680,73	3.000,00	3.000,00	3.000,00	944,55	0,31	0,31
645	0820			412700	Troškovi usluga	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	5.029,25	1,68	1,68
646	0820			412900	Ugovorene usluge i druge dažbine	2.621,24	10.500,00	10.500,00	10.500,00	15.522,12	1,48	1,48
647	0820			412900	Naknade za Upravni odbor	12.993,60	18.000,00	18.000,00	18.000,00	12.910,30	0,72	0,72
648	0820			412900	Rashodi za povremene i privremene poslove	2.800,00	4.000,00	10.000,00	10.000,00	8.442,27	0,84	0,84
649			**415**		**Grantovi**	**24.952,66**	**10.000,00**	**10.000,00**	**10.000,00**	**10.000,00**	1,00	1,00
650	0820			415200	Bijeljina u 20. vijeku, završavanje projekta, arhivska građa	24.952,66	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	1,00	1,00
651		**51**			**KAPITALNI IZDACI**	**164.978,70**	**5.000,00**	**260,00**	**260,00**	**259,00**	1,00	1,00
652			**511**		**Izdaci za nabavku proizvedenih stalnih sredstva**	**164.978,70**	**5.000,00**	**260,00**	**260,00**	**259,00**	1,00	1,00
653	0820			511200	Rekonstrukcija i investicije u objekte - krov Muzeja i dr.	160.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
654	0820			511300	Nabavka opreme	4.978,70	5.000,00	260,00	260,00	259,00	1,00	1,00
655		**63**			**OSTALI IZDACI**	**11.249,97**	**2.000,00**	**2.000,00**	**2.000,00**	**0,00**	0,00	0,00
656			**638**		**Ostali izdaci iz transakcija**	**11.249,97**	**2.000,00**	**2.000,00**	**2.000,00**	**0,00**	0,00	0,00
657				638100	Izdaci za naknade plata za roditeljsko odsustvo i bolovanje koji se refundiraju od fonda	11.249,97	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00
		MUZEJ "SEMBERIJA" - FOND 01				**582.291,37**	**509.100,00**	**509.100,00**	**509.100,00**	**472.715,62**	0,93	0,93
		MUZEJ "SEMBERIJA" - FOND 03				**3.805,33**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	#DIV/0!	#DIV/0!
		UKUPNO MUZEJ "SEMBERIJA"				**586.096,70**	**509.100,00**	**509.100,00**	**509.100,00**	**472.715,62**	0,93	0,93

RB	FUNKC	EKONOMSKI KOD			OPIS	IZVRŠENjE 01.01.-31.12.2024. GODINA	BUDŽET 2025. GODINA	REBALANS BUDŽETA 2025. GODINA	BUDŽET SA REALOKACIJAMA	IZVRŠENjE 01.01.-31.12.2025. GODINA	INDEKS	INDEKS
		1			2	3	4	5	6	7	8=7/5	9=7/6
		PJT			**JU SKUD "SEMBERIJA"**							
		Broj PJT			**00050503**							
670		**41**			**TEKUĆI RASHODI**	**289.258,64**	**366.495,00**	**386.495,00**	**386.495,00**	**320.838,21**	0,83	0,83
671			**411**		**Rashodi za lična primanja**	**212.128,23**	**250.000,00**	**250.000,00**	**250.000,00**	**227.598,76**	0,91	0,91
672	0820			411100	Bruto plate zaposlenih	196.824,19	219.000,00	219.000,00	219.000,00	202.800,26	0,93	0,93
673	0820			411200	Bruto naknade zaposlenih	7.983,27	10.000,00	10.000,00	10.000,00	9.145,16	0,91	0,91
674	0820			411300	Rashodi za naknade plate za vrijeme bolovanja	3.386,33	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00
675	0820			411400	Rashodi za otpremnine i jednokratne pomoći	3.934,44	16.000,00	16.000,00	16.000,00	15.653,34	0,98	0,98
676			**412**		**Rashodi po osnovu korišćenja roba i usluga**	**77.130,41**	**116.495,00**	**136.495,00**	**136.495,00**	**93.239,45**	0,68	0,68
677	0820			412200	Troškovi komunalnih usluga	1.474,83	3.000,00	2.500,00	2.500,00	1.351,41	0,54	0,54
678	0820			412300	Nabavka materijala	1.307,21	4.500,00	3.500,00	3.500,00	1.674,61	0,48	0,48
679	0820			412400	Rashodi za materijal za obrazovanje, nauku i kulturu i sport	30,00	2.000,00	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00
680	0820			412500	Troškovi tekućeg održavanja	3.409,80	5.000,00	3.000,00	3.000,00	1.322,80	0,44	0,44
681	0820			412600	Rashodi po osnovu putovanja u inostranstvu	30.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	20.755,21	0,52	0,52
682	0820			412600	Rashodi po osnovu putovanja u zemlji	6.749,29	8.000,00	8.000,00	8.000,00	11.788,46	1,47	1,47
683	0820			412700	Rashodi za stručne usluge	4.187,27	9.000,00	9.000,00	9.000,00	5.523,45	0,61	0,61
684	0820			412900	Ugovorene usluge i stručno osposobljavanje zaposlenih	10.977,01	19.000,00	19.000,00	19.000,00	7.530,17	0,40	0,40
685	0820			412900	Troškovi reprezentacije	7.000,00	14.000,00	38.000,00	38.000,00	31.568,23	0,83	0,83
686	0820			412900	Naknade za Upravni odbor	11.995,00	11.995,00	11.995,00	11.995,00	11.725,11	0,98	0,98
687		**51**			**KAPITALNI IZDACI**	**9.886,00**	**30.000,00**	**30.000,00**	**30.000,00**	**27.862,72**	0,93	0,93

688			**511**		**Izdaci za nabavku proizvedenih stalnih sredstva**	**9.886,00**	**30.000,00**	**30.000,00**	**30.000,00**	**27.862,72**	0,93	0,93
689	0820			511300	Izdaci za nabavku opreme za kulturu	9.886,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	27.862,72	0,93	0,93
690		**63**			**OSTALI IZDACI**	**0,00**	**3.000,00**	**3.000,00**	**3.000,00**	**0,00**	0,00	0,00
691			**638**		**Ostali izdaci iz transakcija**	**0,00**	**3.000,00**	**3.000,00**	**3.000,00**	**0,00**	0,00	0,00
692				638100	Izdaci za naknade plata za roditeljsko odsustvo i bolovanje koji se refundiraju od fonda	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00
		JU SKUD "SEMBERIJA" - FOND 01				**299.144,64**	**399.495,00**	**419.495,00**	**419.495,00**	**348.700,93**	0,83	0,83
		JU SKUD "SEMBERIJA" - FOND 03				**0,00**	**0,00**	**0,00**	**7.430,11**	**0,00**	#DIV/0!	0,00
		UKUPNO JU SKUD "SEMBERIJA"				**299.144,64**	**399.495,00**	**419.495,00**	**426.925,11**	**348.700,93**	0,83	0,82

RB	**FUNKC**	**EKONOMSKI KOD**			**OPIS**	**IZVRŠENjE 01.01.-31.12.2024. GODINA**	**BUDžET 2025. GODINA**	**REBALANS BUDžETA 2025. GODINA**	**BUDžET SA REALOKACIJAMA**	**IZVRŠENjE 01.01.-31.12.2025. GODINA**	**INDEKS**	**INDEKS**
		1			2	3	4	5	6	7	8=7/5	9=7/6
		PJT			**JU GRADSKO POZORIŠTE "SEMBERIJA"**							
		Broj PJT			**0005504**							
693		**41**			**TEKUĆI RASHODI**	**405.249,08**	**562.200,00**	**587.200,00**	**587.200,00**	**534.008,12**	0,91	0,91
694			**411**		**Rashodi za lična primanja**	**298.049,56**	**413.200,00**	**413.200,00**	**413.200,00**	**385.482,91**	0,93	0,93
695	0820			411100	Bruto plate zaposlenih	295.720,79	407.200,00	407.200,00	407.200,00	379.527,52	0,93	0,93
696	0820			411200	Bruto naknade zaposlenih	2.328,77	6.000,00	6.000,00	6.000,00	5.955,39	0,99	0,99
697			**412**		**Rashodi po osnovu korišćenja roba i usluga**	**107.199,52**	**149.000,00**	**174.000,00**	**174.000,00**	**148.525,21**	0,85	0,85
698	0820			412200	Troškovi komunalnih usluga	1.096,25	2.000,00	1.000,00	1.000,00	505,81	0,51	0,51

699	0820			412300	Nabavka materijala	0,00	5.000,00	1.000,00	1.000,00	339,95	0,34	0,34
700	0820			412600	Rashodi po osnovu putovanja	8.440,40	16.000,00	16.000,00	16.000,00	15.983,44	1,00	1,00
701	0820			412700	Rashodi za stručne usluge, propaganda	7.453,51	15.000,00	15.000,00	15.000,00	11.024,47	0,73	0,73
702	0820			412900	Ugovorene usluge	70.000,00	90.000,00	120.000,00	120.000,00	96.794,39	0,81	0,81
703	0820			412900	Troškovi reprezentacije	8.209,36	9.000,00	9.000,00	9.000,00	15.487,15	1,72	1,72
704	0820			412900	Naknade za Upravni odbor	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	8.390,00	0,70	0,70
705		**51**			**KAPITALNI IZDACI**	**22.920,96**	**50.000,00**	**35.000,00**	**35.000,00**	**33.183,50**	0,95	0,95
706			**511**		**Izdaci za nabavku proizvedenih stalnih sredstva**	**22.920,96**	**50.000,00**	**35.000,00**	**35.000,00**	**33.183,50**	0,95	0,95
707	0820			511300	Izdaci za nabavku opreme za kulturu	22.920,96	50.000,00	35.000,00	35.000,00	33.183,50	0,95	0,95
		JU GRADSKO POZORIŠTE "SEMBERIJA" - FOND 01				**428.170,04**	**612.200,00**	**622.200,00**	**622.200,00**	**567.191,62**	0,91	0,91
		JU GRADSKO POZORIŠTE "SEMBERIJA" - FOND 03				**21.961,07**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	#DIV/0!	#DIV/0!
		UKUPNO JU GRADSKO POZORIŠTE "SEMBERIJA"				**450.131,11**	**612.200,00**	**622.200,00**	**622.200,00**	**567.191,62**	0,91	0,91

RB	**FUNKC**	**EKONOMSKI KOD**			**OPIS**	**IZVRŠENjE 01.01.-31.12.2024. GODINA**	**BUDžET 2025. GODINA**	**REBALANS BUDžETA 2025. GODINA**	**BUDžET SA REALOKACIJAMA**	**IZVRŠENjE 01.01.-31.12.2025. GODINA**	**INDEKS**	**INDEKS**
		1			2	3	4	5	6	7	8=7/5	9=7/6
		PJT			**TURISTIČKA ORGANIZACIJA**							
		Broj PJT			**00050510**							
708		**41**			**TEKUĆI RASHODI**	**678.886,54**	**994.300,00**	**1.034.230,00**	**1.034.230,00**	**968.318,98**	0,94	0,94
709			**411**		**Rashodi za lična primanja**	**520.345,97**	**742.800,00**	**737.230,00**	**737.230,00**	**720.664,61**	0,98	0,98
710	0473			411100	Bruto plate zaposlenih	398.167,77	550.600,00	535.900,00	535.900,00	522.730,64	0,98	0,98
711	0473			411200	Bruto naknade zaposlenih	116.370,00	179.700,00	185.630,00	185.630,00	182.770,61	0,98	0,98
712	0473			411200	Bruto naknade zaposlenih - boravišna taksa	3.103,32	4.000,00	4.000,00	4.000,00	3.857,90	0,96	0,96

713	0473			411300	Rashodi za naknade plate za vrijeme bolovanja	2.704,88	3.000,00	8.500,00	8.500,00	8.195,46	0,96	0,96
714	0473			411400	Rashodi za otpremnine i j.pomoći	0,00	5.500,00	3.200,00	3.200,00	3.110,00	0,97	0,97
715			**412**		**Rashodi za korišćenje roba i usluga**	**158.540,57**	**250.000,00**	**295.500,00**	**295.500,00**	**247.654,37**	0,84	0,84
716	0473			412200	Troškovi komunalnih usluga	4.584,32	7.000,00	7.000,00	7.000,00	5.200,46	0,74	0,74
717	0473			412300	Nabavka materijala	2.674,34	4.000,00	4.000,00	4.000,00	3.584,72	0,90	0,90
718	0473			412500	Troškovi tekućeg održavanja	6,20	7.000,00	95.500,00	95.500,00	92.547,64	0,97	0,97
719	0473			412600	Putni troškovi	407,45	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00
720	0473			412600	Putni troškovi - boravišna taksa	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	7.756,45	0,97	0,97
721	0473			412700	Rashodi za stručne usluge - boravišna taksa	5.284,70	15.500,00	15.500,00	15.500,00	15.441,43	1,00	1,00
722	0473			412700	Rashodi za stručne usluge	1.973,89	4.000,00	12.000,00	12.000,00	10.669,21	0,89	0,89
723	0473			412900	Ugovorene usluge-unaprijeđenje turističke ponude,organizacija l.kolonije,Zlatni kotlić,savska regata - boravišna taksa	106.008,53	112.500,00	112.500,00	112.500,00	79.443,94	0,71	0,71
724	0473			412900	Ostali neklasifikovani rashodi	9.611,06	20.000,00	19.000,00	19.000,00	13.020,44	0,69	0,69
725	0473			412900	Ostale ugovorene usluge - Semberska kuća	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
726	0473			412900	Naknade za Upravni odbor	19.990,08	20.000,00	20.000,00	20.000,00	19.990,08	1,00	1,00
727			**419**		**Sudski sporovi**	**0,00**	**1.500,00**	**1.500,00**	**1.500,00**	**0,00**	0,00	0,00
728				419100	Sudski sporovi	0,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00
729		**51**			**KAPITALNI IZDACI**	**8.844,98**	**11.500,00**	**8.000,00**	**8.000,00**	**6.163,67**	0,77	0,77
730			**511**		**Izdaci za nabavku proizvedenih stalnih sredstva**	**7.903,98**	**9.500,00**	**6.000,00**	**6.000,00**	**5.081,41**	0,85	0,85
731	0473			511300	Nabavka opreme	7.903,98	9.500,00	6.000,00	6.000,00	5.081,41	0,85	0,85
732			**516**		**Izdaci za zalihe materijala, robe i sitnog inventara**	**941,00**	**2.000,00**	**2.000,00**	**2.000,00**	**1.082,26**	0,54	0,54
733	0473			516100	Izdaci za zalihe	941,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	1.082,26	0,54	0,54

734		**63**			**OSTALI IZDACI**	**30.900,96**	**7.430,00**	**14.000,00**	**14.000,00**	**13.445,42**	0,96	0,96
735			**631**		**Ostali izdaci**	**2.521,32**	**2.530,00**	**8.000,00**	**8.000,00**	**7.752,08**	0,97	0,97
736				631100	Izdaci po osnovu PDV-a	2.521,32	2.530,00	8.000,00	8.000,00	7.752,08	0,97	0,97
737			**638**		**Ostali izdaci iz transakcija**	**28.379,64**	**4.900,00**	**6.000,00**	**6.000,00**	**5.693,34**	0,95	0,95
738				638100	Izdaci za naknade plata za roditeljsko odsustvo i bolovanje koji se refundiraju od fonda	28.379,64	4.900,00	6.000,00	6.000,00	5.693,34	0,95	0,95
		UKUPNO TURISTIČKA ORGANIZACIJA				**718.632,48**	**1.013.230,00**	**1.056.230,00**	**1.056.230,00**	**987.928,07**	0,94	0,94

RB	**FUNKC**	**EKONOMSKI KOD**			**OPIS**	**IZVRŠENjE 01.01.-31.12.2024. GODINA**	**BUDŽET 2025. GODINA**	**REBALANS BUDŽETA 2025. GODINA**	**BUDŽET SA REALOKACIJAMA**	**IZVRŠENjE 01.01.-31.12.2025. GODINA**	**INDEKS**	**INDEKS**
		1			2	3	4	5	6	7	8=7/5	9=7/6
		PJT			**RAZVOJNA AGENCIJA GRADA BIJELjINA**							
		Broj PJT			**0005910**							
739		**41**			**TEKUĆI RASHODI**	**662.376,26**	**1.029.494,00**	**1.036.494,00**	**1.036.494,00**	**754.340,36**	0,73	0,73
740			**411**		**Rashodi za lična primanja**	**223.066,21**	**407.500,00**	**407.500,00**	**407.500,00**	**272.394,11**	0,67	0,67
741	0490			411100	Bruto plate zaposlenih	165.267,09	320.000,00	320.000,00	320.000,00	186.143,40	0,58	0,58
742	0490			411200	Bruto naknade zaposlenih	57.799,12	78.000,00	78.000,00	78.000,00	77.066,83	0,99	0,99
743	0490			411300	Rashodi za naknade plate za vrijeme bolovanja	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	2.775,00	0,93	0,93
744	0490			411400	Rashodi za otpremnine i j.pomoći	0,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.408,88	0,99	0,99
745			**412**		**Rashodi za korišćenje roba i usluga**	**103.510,05**	**217.994,00**	**214.994,00**	**214.994,00**	**157.062,55**	0,73	0,73
746	0490			412100	Rashodi za usluge zakupa	18.393,50	50.000,00	47.000,00	47.000,00	28.124,30	0,60	0,60
747	0490			412200	Rashodi po osnovu komunalnih i komunikacionih usluga	3.475,39	6.000,00	6.000,00	6.000,00	4.739,05	0,79	0,79

748	0490			412300	Nabavka materijala	5.632,87	6.000,00	6.000,00	6.000,00	4.419,04	0,74	0,74
749	0490			412500	Rashodi za održavanje	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	180,00	0,04	0,04
750	0490			412600	Putni troškovi	8.357,56	24.000,00	24.000,00	24.000,00	9.630,20	0,40	0,40
751	0490			412700	Rashodi za stručne usluge	9.794,04	45.000,00	45.000,00	45.000,00	40.413,73	0,90	0,90
752	0490			412900	Ostali neklasifikovani rashodi - ugovorene usluge i reprezentacija	6.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	13.549,22	1,35	1,35
753				412900	Rashodi po osnovu poreza i doprinosa na teret poslodavca i rashodi za rad van radnog odnosa	39.862,81	60.000,00	60.000,00	60.000,00	44.013,20	0,73	0,73
754	0490			412900	Naknade za Upravni odbor	11.993,88	11.994,00	11.994,00	11.994,00	11.993,81	1,00	1,00
755			**413**		**Zatezne kamate**	**0,00**	**2.000,00**	**7.000,00**	**7.000,00**	**1.283,70**	0,18	0,18
756	0490			413900	Zatezne kamate	0,00	2.000,00	7.000,00	7.000,00	1.283,70	0,18	0,18
757			**415**		**Grantovi**	**335.000,00**	**400.000,00**	**400.000,00**	**400.000,00**	**323.600,00**	0,81	0,81
758	0490			415200	Grantovi u zemlji - Podsticaj razvoja	335.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	323.600,00	0,81	0,81
759			**419**		**Sudski sporovi**	**800,00**	**2.000,00**	**7.000,00**	**7.000,00**	**0,00**	0,00	0,00
760	0490			419100	Sudski sporovi	800,00	2.000,00	7.000,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00
761		**51**			**KAPITALNI IZDACI**	**11.410,95**	**54.000,00**	**54.000,00**	**54.000,00**	**46.034,58**	0,85	0,85
762			**511**		**Izdaci za nabavku proizvedenih stalnih sredstva**	**11.410,95**	**52.000,00**	**52.000,00**	**52.000,00**	**46.034,58**	0,89	0,89
763	0490			511300	Nabavka opreme	11.410,95	52.000,00	52.000,00	52.000,00	46.034,58	0,89	0,89
764			**516**		**Izdaci za zalihe materijala, robe i sitnog inventara**	**0,00**	**2.000,00**	**2.000,00**	**2.000,00**	**0,00**	0,00	0,00
765	0490			516100	Izdaci za zalihe	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00
766		**63**			**OSTALI IZDACI**	**1.531,20**	**1.632,00**	**11.532,00**	**11.532,00**	**1.959,46**	0,17	0,17
767			**631**		**Ostali izdaci**	**1.531,20**	**1.532,00**	**1.532,00**	**1.532,00**	**1.531,24**	1,00	1,00
768				631100	Izdaci po osnovu PDV-a	1.531,20	1.532,00	1.532,00	1.532,00	1.531,24	1,00	1,00
769			**638**		**Ostali izdaci iz transakcija**	**0,00**	**100,00**	**10.000,00**	**10.000,00**	**428,22**	0,04	0,04

770				638100	Izdaci za naknade plata za roditeljsko odsustvo i bolovanje koji se refundiraju od fonda	0,00	100,00	10.000,00	10.000,00	428,22	0,04	0,04
		UKUPNO RAZVOJNA AGENCIJA GRADA BIJELjINA				**675.318,41**	**1.085.126,00**	**1.102.026,00**	**1.102.026,00**	**802.334,40**	0,73	0,73

RB	**FUNKC**	**EKONOMSKI KOD**			**OPIS**	**IZVRŠENjE 01.01.-31.12.2024. GODINA**	**BUDžET 2025. GODINA**	**REBALANS BUDžETA 2025. GODINA**	**BUDžET SA REALOKACIJAMA**	**IZVRŠENjE 01.01.-31.12.2025. GODINA**	**INDEKS**	**INDEKS**
		1			2	3	4	5	6	7	8=7/5	9=7/6
		PJT			**JU GIMNAZIJA "FILIP VIŠNjIĆ" BIJELjINA**							
		Broj PJT			**000815054**							
771		**41**			**TEKUĆI RASHODI**	**145.396,75**	**222.000,00**	**221.000,00**	**221.000,00**	**145.069,78**	0,66	0,66
772			**411**		**Plate i naknade troškova zaposlenih**	**16.976,92**	**22.000,00**	**22.000,00**	**22.000,00**	**21.246,78**	0,97	0,97
773	0922			411200	Naknade zaposlenih	16.976,92	22.000,00	22.000,00	22.000,00	21.246,78	0,97	0,97
774			**412**		**Rashodi po osnovu korišćenja roba i usluga**	**128.419,83**	**200.000,00**	**199.000,00**	**199.000,00**	**123.823,00**	0,62	0,62
775	0922			412200	Troškovi energije i grijanja	33.650,82	58.000,00	54.000,00	54.000,00	30.682,13	0,57	0,57
776	0922			412200	Troškovi komunalnih usluga	14.948,19	18.000,00	22.000,00	22.000,00	20.654,92	0,94	0,94
777	0922			412300	Nabavka materijala	18.254,24	24.000,00	25.000,00	25.000,00	19.016,28	0,76	0,76
778	0922			412500	Troškovi tekućeg održavanja	16.660,69	20.000,00	22.000,00	22.000,00	14.011,95	0,64	0,64
779	0922			412600	Putni troškovi	4.257,45	9.000,00	9.000,00	9.000,00	3.986,34	0,44	0,44
780	0922			412600	Troškovi prevoza i goriva	202,23	1.000,00	1.000,00	1.000,00	186,60	0,19	0,19
781	0922			412700	Troškovi osiguranja i platnog prometa	8.960,30	20.000,00	20.000,00	20.000,00	9.745,36	0,49	0,49

782	0922			412900	Ugovorene usluge i druge dažbine	31.485,91	50.000,00	46.000,00	46.000,00	25.539,42	0,56	0,56
783		**51**			**KAPITALNI IZDACI**	**17.299,50**	**15.000,00**	**15.000,00**	**15.000,00**	**13.492,10**	0,90	0,90
784			**511**		**Izdaci za nabavku proizvedenih stalnih sredstva**	**17.299,50**	**15.000,00**	**15.000,00**	**15.000,00**	**13.492,10**	0,90	0,90
785	0922			511200	Rekonstrukcija i investicije u objekte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
786	0922			511300	Nabavka opreme	17.299,50	15.000,00	15.000,00	15.000,00	13.492,10	0,90	0,90
		GIMNAZIJA "FILIP VIŠNjIĆ" - FOND 01				**162.696,25**	**237.000,00**	**236.000,00**	**236.000,00**	**158.561,88**	0,67	0,67
		GIMNAZIJA "FILIP VIŠNjIĆ" - FOND 03				**2.740,00**	**0,00**	**0,00**	**410,00**	**410,00**	#DIV/0!	1,00
		UKUPNO GIMNAZIJA "FILIP VIŠNjIĆ"				**165.436,25**	**237.000,00**	**236.000,00**	**236.410,00**	**158.971,88**	0,67	0,67

RB	**FUNKC**	**EKONOMSKI KOD**			**OPIS**	**IZVRŠENjE 01.01.-31.12.2024. GODINA**	**BUDžET 2025. GODINA**	**REBALANS BUDžETA 2025. GODINA**	**BUDžET SA REALOKACIJAMA**	**IZVRŠENjE 01.01.-31.12.2025. GODINA**	**INDEKS**	**INDEKS**
		1			2	3	4	5	6	7	8=7/5	9=7/6
		PJT			**JU EKONOMSKA ŠKOLA**							
		Broj PJT			**000815055**							
787		**41**			**TEKUĆI RASHODI**	**129.150,30**	**169.200,00**	**169.200,00**	**169.200,00**	**156.122,23**	0,92	0,92
788			**411**		**Plate i naknade troškova zaposlenih**	**9.841,68**	**23.000,00**	**23.000,00**	**23.000,00**	**22.532,14**	0,98	0,98
789	0922			411200	Naknade troškova zaposlenih	9.841,68	23.000,00	23.000,00	23.000,00	22.532,14	0,98	0,98
790			**412**		**Rashodi po osnovu korišćenja roba i usluga**	**119.308,62**	**146.200,00**	**146.200,00**	**146.200,00**	**133.590,09**	0,91	0,91
791	0922			412200	Troškovi energije	47.840,73	61.700,00	61.700,00	61.700,00	55.171,90	0,89	0,89

792	0922			412200	Troškovi komunalnih usluga	13.889,45	16.000,00	16.000,00	16.000,00	16.330,69	1,02	1,02
793	0922			412300	Nabavka materijala	18.365,16	20.000,00	20.000,00	20.000,00	17.334,88	0,87	0,87
794	0922			412500	Troškovi tekućeg održavanja	15.869,47	16.000,00	16.000,00	16.000,00	15.826,31	0,99	0,99
795	0922			412600	Putni troškovi	2.405,80	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.451,29	0,99	0,99
796	0922			412700	Troškovi osiguranja i platnog prometa	6.946,62	13.000,00	13.000,00	13.000,00	11.803,15	0,91	0,91
797	0922			412900	Ugovorene usluge i druge dažbine	13.991,39	16.000,00	16.000,00	16.000,00	13.671,87	0,85	0,85
798		**51**			**KAPITALNI IZDACI**	**7.757,93**	**10.000,00**	**10.000,00**	**10.000,00**	**8.797,16**	0,88	0,88
799			**511**		**Izdaci za nabavku proizvedenih stalnih sredstva**	**7.757,93**	**10.000,00**	**10.000,00**	**10.000,00**	**8.797,16**	0,88	0,88
800	0922			511300	Nabavka opreme	7.757,93	10.000,00	10.000,00	10.000,00	8.797,16	0,88	0,88
		EKONOMSKA ŠKOLA - FOND 01				**136.908,23**	**179.200,00**	**179.200,00**	**179.200,00**	**164.919,39**	0,92	0,92
		EKONOMSKA ŠKOLA - FOND 03				**2.037,99**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	#DIV/0!	#DIV/0!
		UKUPNO EKONOMSKA ŠKOLA				**138.946,22**	**179.200,00**	**179.200,00**	**179.200,00**	**164.919,39**	0,92	0,92

RB	**FUNKC**	**EKONOMSKI KOD**			**OPIS**	**IZVRŠENjE 01.01.-31.12.2024. GODINA**	**BUDžET 2025. GODINA**	**REBALANS BUDžETA 2025. GODINA**	**BUDžET SA REALOKACIJAMA**	**IZVRŠENjE 01.01.-31.12.2025. GODINA**	**INDEKS**	**INDEKS**
		1			2	3	4	5	6	7	8=7/5	9=7/6
		PJT			**JU POLjOPRIVREDNA I MEDICINSKA ŠKOLA**							
		Broj PJT			**000815056**							
801		**41**			**TEKUĆI RASHODI**	**469.203,36**	**589.099,00**	**621.099,00**	**621.099,00**	**502.862,19**	0,81	0,81
802			**411**		**Plate i naknade troškova zaposlenih**	**219.155,23**	**259.000,00**	**252.000,00**	**252.000,00**	**233.709,88**	0,93	0,93
803	0922			411100	Bruto plate	161.301,58	189.000,00	162.000,00	162.000,00	146.220,24	0,90	0,90
804	0922			411200	Bruto naknade	0,00	7.000,00	17.000,00	17.000,00	15.527,71	0,91	0,91
805				411200	Naknade za prevoz	57.853,65	63.000,00	73.000,00	73.000,00	71.961,93	0,99	0,99

806			**412**		**Rashodi po osnovu korišćenja roba i usluga**	**250.048,13**	**330.099,00**	**369.099,00**	**369.099,00**	**269.152,31**	0,73	0,73
807	0922			412200	Troškovi energije	45.714,11	71.000,00	79.000,00	79.000,00	61.486,08	0,78	0,78
808	0922			412200	Troškovi komunalnih usluga	14.079,71	20.000,00	20.000,00	20.000,00	15.486,48	0,77	0,77
809	0922			412300	Nabavka materijala	23.848,00	34.000,00	34.000,00	34.000,00	20.725,98	0,61	0,61
810	0922			412400	Rashodi za materijal za posebne namjene	25.294,00	35.500,00	55.500,00	55.500,00	40.175,60	0,72	0,72
811	0922			412500	Troškovi tekućeg održavanja	21.615,76	35.000,00	45.000,00	45.000,00	23.167,75	0,51	0,51
812	0922			412600	Putni troškovi	3.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.925,00	1,23	1,23
813	0922			412600	Troškovi goriva i prevoza	2.417,52	5.000,00	6.000,00	6.000,00	2.493,68	0,42	0,42
814	0922			412700	Troškovi osiguranja, usluga i platnog prometa	13.949,48	19.000,00	22.000,00	22.000,00	19.757,81	0,90	0,90
815	0922			412900	Ostale nepomenute usluge	100.129,55	106.599,00	103.599,00	103.599,00	80.933,93	0,78	0,78
816		**51**			**KAPITALNI IZDACI**	**248.980,07**	**279.000,00**	**276.693,00**	**276.693,00**	**276.624,03**	1,00	1,00
817			**511**		**Izdaci za nabavku proizvedenih stalnih sredstva**	**123.980,79**	**129.000,00**	**164.693,00**	**164.693,00**	**164.655,49**	1,00	1,00
818	0922			511200	Rekonstrukcija i investicije u objekte	77.000,00	77.000,00	67.000,00	67.000,00	67.000,00	1,00	1,00
819	0922			511300	Nabavka opreme	22.000,00	22.000,00	64.693,00	64.693,00	64.661,00	1,00	1,00
820	0922			511500	Izdaci za biološku imovinu	24.980,79	30.000,00	33.000,00	33.000,00	32.994,49	1,00	1,00
821			**516**		**Izdaci za zalihe materijala, robe i sitnog inventara**	**124.999,28**	**150.000,00**	**112.000,00**	**112.000,00**	**111.968,54**	1,00	1,00
822	0922			516100	Izdaci za zalihe materijala za izradu učinaka	124.999,28	150.000,00	112.000,00	112.000,00	111.968,54	1,00	1,00
823		**63**			**OSTALI IZDACI**	**31.253,70**	**47.000,00**	**54.258,00**	**54.258,00**	**36.765,42**	0,68	0,68
824			**631**		**Ostali izdaci**	**31.253,70**	**47.000,00**	**54.258,00**	**54.258,00**	**36.765,42**	0,68	0,68
825				631100	Izdaci po osnovu PDV-a	31.253,70	47.000,00	54.258,00	54.258,00	36.765,42	0,68	0,68
		POLjOPRIVREDNA I MEDICINSKA ŠKOLA - FOND 01				**749.437,13**	**915.099,00**	**952.050,00**	**952.050,00**	**816.251,64**	0,86	0,86

		POLjOPRIVREDNA I MEDICINSKA ŠKOLA - FOND 03	**4.799,99**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	#DIV/0!	#DIV/0!
		UKUPNO POLjOPRIVREDNA I MEDICINSKA ŠKOLA	**754.237,12**	**915.099,00**	**952.050,00**	**952.050,00**	**816.251,64**	0,86	0,86

RB	**FUNKC**	**EKONOMSKI KOD**			**OPIS**	**IZVRŠENjE 01.01.-31.12.2024. GODINA**	**BUDžET 2025. GODINA**	**REBALANS BUDžETA 2025. GODINA**	**BUDžET SA REALOKACIJAMA**	**IZVRŠENjE 01.01.-31.12.2025. GODINA**	**INDEKS**	**INDEKS**
		1			2	3	4	5	6	7	8=7/5	9=7/6
		PJT			**JU TEHNIČKA ŠKOLA "MIHAJLO PUPIN" BIJELjINA**							
		Broj PJT			**000815057**							
826		**41**			**TEKUĆI RASHODI**	**280.946,90**	**361.160,00**	**358.360,00**	**358.360,00**	**300.869,90**	0,84	0,84
827			**411**		**Plate i naknade troškova zaposlenih**	**27.943,90**	**52.000,00**	**52.000,00**	**52.000,00**	**44.376,00**	0,85	0,85
828	0922			411200	Naknade zaposlenih-prevoz	27.943,90	52.000,00	52.000,00	52.000,00	44.376,00	0,85	0,85
829			**412**		**Rashodi po osnovu korišćenja roba i usluga**	**253.003,00**	**309.160,00**	**306.360,00**	**306.360,00**	**256.493,90**	0,84	0,84
830	0922			412200	Troškovi energije	62.899,51	80.550,00	82.550,00	82.550,00	69.154,64	0,84	0,84
831	0922			412200	Troškovi komunalnih usluga	16.850,00	26.380,00	28.380,00	28.380,00	28.933,05	1,02	1,02
832	0922			412300	Nabavka materijala	22.202,70	25.660,00	25.660,00	25.660,00	25.130,78	0,98	0,98
833	0922			412400	Materijal za posebne namjene	23.742,58	31.180,00	29.180,00	29.180,00	15.734,82	0,54	0,54
834	0922			412500	Troškovi tekućeg održavanja	41.078,95	45.810,00	49.310,00	49.310,00	47.827,70	0,97	0,97
835	0922			412600	Putni troškovi	11.270,00	12.960,00	12.960,00	12.960,00	9.118,08	0,70	0,70
836	0922			412600	Troškovi goriva i prevoza	2.745,80	3.190,00	3.190,00	3.190,00	633,90	0,20	0,20
837	0922			412700	Troškovi osiguranja i platnog prometa	8.150,61	7.530,00	10.530,00	10.530,00	10.343,91	0,98	0,98

838	0922			412900	Ugovorene usluge i druge dažbine	64.062,85	75.900,00	64.600,00	64.600,00	49.617,02	0,77	0,77
839		**51**			**KAPITALNI IZDACI**	**45.915,56**	**53.950,00**	**53.950,00**	**53.950,00**	**52.996,38**	0,98	0,98
840			**511**		**Izdaci za nabavku proizvedenih stalnih sredstva**	**44.788,26**	**52.620,00**	**52.620,00**	**52.620,00**	**52.326,83**	0,99	0,99
841	0922			511300	Nabavka opreme	44.788,26	52.620,00	52.620,00	52.620,00	52.326,83	0,99	0,99
842			**516**		**Izdaci za zalihe materijala, robe i sitnog inventara**	**1.127,30**	**1.330,00**	**1.330,00**	**1.330,00**	**669,55**	0,50	0,50
843	0922			516100	Izdaci za zalihe materijala,učinaka,s.inventara	1.127,30	1.330,00	1.330,00	1.330,00	669,55	0,50	0,50
		JU TEHNIČKA ŠKOLA "MIHAJLO PUPIN" - FOND 01				**326.862,46**	**415.110,00**	**412.310,00**	**412.310,00**	**353.866,28**	0,86	0,86
		JU TEHNIČKA ŠKOLA "MIHAJLO PUPIN" - FOND 03				**26.020,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	#DIV/0!	#DIV/0!
		UKUPNO JU TEHNIČKA ŠKOLA "MIHAJLO PUPIN"				**352.882,46**	**415.110,00**	**412.310,00**	**412.310,00**	**353.866,28**	0,86	0,86

RB	**FUNKC**	**EKONOMSKI KOD**			**OPIS**	**IZVRŠENjE 01.01.-31.12.2024. GODINA**	**BUDžET 2025. GODINA**	**REBALANS BUDžETA 2025. GODINA**	**BUDžET SA REALOKACIJAMA**	**IZVRŠENjE 01.01.-31.12.2025. GODINA**	**INDEKS**	**INDEKS**
		1			2	3	4	5	6	7	8=7/5	9=7/6
		PJT			**JU SREDNjA STRUČNA ŠKOLA JANjA**							
		Broj PJT			**000815059**							
844		**41**			**TEKUĆI RASHODI**	**127.586,04**	**145.008,00**	**145.008,00**	**145.008,00**	**138.130,39**	0,95	0,95
845			**411**		**Plate i naknade troškova zaposlenih**	**39.998,10**	**62.000,00**	**62.000,00**	**62.000,00**	**61.775,46**	1,00	1,00
846	0922			411200	Naknade zaposlenih - prevoz na posao	39.998,10	62.000,00	62.000,00	62.000,00	61.775,46	1,00	1,00

847			**412**		**Rashodi po osnovu korišćenja roba i usluga**	**87.587,94**	**83.008,00**	**83.008,00**	**83.008,00**	**76.354,93**	0,92	0,92
848	0922			412200	Troškovi energije	24.019,17	30.000,00	31.000,00	31.000,00	31.742,49	1,02	1,02
849	0922			412200	Troškovi komunalnih usluga	8.420,00	8.508,00	7.508,00	7.508,00	6.085,96	0,81	0,81
850	0922			412300	Nabavka materijala	6.652,54	8.000,00	8.000,00	8.000,00	7.131,36	0,89	0,89
851	0922			412400	Nabavka materijala za posebne namjene	2.141,94	3.000,00	3.000,00	3.000,00	2.920,18	0,97	0,97
852	0922			412500	Troškovi tekućeg održavanja	9.385,20	8.000,00	6.000,00	6.000,00	5.786,08	0,96	0,96
853	0922			412600	Putni troškovi	1.955,77	4.000,00	4.000,00	4.000,00	2.418,60	0,60	0,60
854	0922			412700	Troškovi osiguranja i stručnih usluga	8.611,55	9.000,00	9.000,00	9.000,00	7.069,37	0,79	0,79
855	0922			412900	Ugovorene usluge i druge dažbine	26.401,77	12.500,00	14.500,00	14.500,00	13.200,89	0,91	0,91
856	0922	**51**			**KAPITALNI IZDACI**	**12.836,50**	**18.000,00**	**11.000,00**	**11.000,00**	**10.908,15**	0,99	0,99
857	0922		**511**		**Izdaci za nabavku proizvedenih stalnih sredstva**	**12.836,50**	**18.000,00**	**11.000,00**	**11.000,00**	**10.908,15**	0,99	0,99
858	0922			511200	Rekonstrukcija i investicije u objekte	6.000,00	5.000,00	1.000,00	1.000,00	999,65	1,00	1,00
859	0922			511300	Nabavka opreme	6.836,50	13.000,00	10.000,00	10.000,00	9.908,50	0,99	0,99
		UKUPNO SREDNjA STRUČNA ŠKOLA JANjA				**140.422,54**	**163.008,00**	**156.008,00**	**156.008,00**	**149.038,54**	0,96	0,96

RB	FUNKC	EKONOMSKI KOD	OPIS	IZVRŠENjE 01.01.-31.12.2024. GODINA	BUDžET 2025. GODINA	REBALANS BUDžETA 2025. GODINA	BUDžET SA REALOKACIJAMA	IZVRŠENjE 01.01.-31.12.2025. GODINA	INDEKS	INDEKS

		1			2	3	4	5	6	7	8=7/5	9=7/6
		PJT			**JU NARODNA BIBLIOTEKA "FILIP VIŠNjIĆ" BIJELjINA**							
		Broj PJT			**0818035**							
860		**41**			**TEKUĆI RASHODI**	**82.493,26**	**133.000,00**	**133.000,00**	**133.000,00**	**97.779,27**	0,74	0,74
861			**411**		**Naknade zaposlenih**	**1.819,81**	**6.000,00**	**6.000,00**	**6.000,00**	**5.683,79**	0,95	0,95
862	0820			411 200	Naknade zaposlenih	1.819,81	6.000,00	6.000,00	6.000,00	5.683,79	0,95	0,95
863			**412**		**Rashodi po osnovu korišćenja roba i usluga**	**80.673,45**	**127.000,00**	**127.000,00**	**127.000,00**	**92.095,48**	0,73	0,73
864	0820			412200	Troškovi energije	8.142,46	16.000,00	14.500,00	14.500,00	5.028,67	0,35	0,35
865	0820			412200	Troškovi energije - gorivo za grijanje	16.395,75	20.000,00	21.500,00	21.500,00	16.446,00	0,76	0,76
866	0820			412200	Troškovi komunalnih usluga	5.118,80	8.000,00	8.000,00	8.000,00	7.272,22	0,91	0,91
867	0820			412200	Troškovi komunalnih usluga - takse	3.162,72	4.000,00	4.000,00	4.000,00	3.162,72	0,79	0,79
868	0820			412300	Nabavka materijala	7.183,03	12.500,00	12.500,00	12.500,00	7.024,72	0,56	0,56
869	0820			412400	Rashodi za materijal za posebne namjene	1.875,28	5.000,00	5.000,00	5.000,00	2.535,31	0,51	0,51
870	0820			412500	Troškovi tekućeg održavanja	6.621,89	12.000,00	12.000,00	12.000,00	8.052,30	0,67	0,67
871	0820			412600	Putni troškovi i troškovi prevoza	7.611,14	13.000,00	13.000,00	13.000,00	8.217,46	0,63	0,63
872	0820			412700	Troškovi osiguranja i stručnih usluga	8.731,40	13.000,00	13.000,00	13.000,00	11.761,20	0,90	0,90
873	0820			412900	Ugovorene usluge i druge dažbine	7.830,98	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.780,80	1,09	1,09
874	0820			412900	Ugovorene usluge i druge dažbine-programske aktivnosti	8.000,00	14.500,00	14.500,00	14.500,00	12.814,08	0,88	0,88
875		**51**			**KAPITALNI IZDACI**	**138.552,21**	**181.000,00**	**171.000,00**	**171.000,00**	**168.425,68**	0,98	0,98

876			**511**		**Izdaci za nabavku proizvedenih stalnih sredstva**	**137.358,35**	**178.700,00**	**168.700,00**	**168.700,00**	**166.995,12**	0,99	0,99
877	0820			511200	Rekonstrukcija i investicije u objekte	102.785,67	100.200,00	100.200,00	100.200,00	99.867,46	1,00	1,00
878	0820			511300	Nabavka opreme	34.572,68	78.500,00	68.500,00	68.500,00	67.127,66	0,98	0,98
879			**516**		**Izdaci za zalihe materijala, robe i sitnog inventara**	**1.193,86**	**2.300,00**	**2.300,00**	**2.300,00**	**1.430,56**	0,62	0,62
880	0820			516100	Izdaci za zalihe materijala, sitnog inventara	1.193,86	2.300,00	2.300,00	2.300,00	1.430,56	0,62	0,62
		JU NARODNA BIBLIOTEKA "FILIP VIŠNjIĆ" - FOND 01				**221.045,47**	**314.000,00**	**304.000,00**	**304.000,00**	**266.204,95**	0,88	0,88
		JU NARODNA BIBLIOTEKA "FILIP VIŠNjIĆ" - FOND 02				**2.330,15**	**4.000,00**	**3.550,00**	**3.550,00**	**0,00**	0,00	0,00
		JU NARODNA BIBLIOTEKA "FILIP VIŠNjIĆ" - FOND 01				**223.375,62**	**318.000,00**	**307.550,00**	**307.550,00**	**266.204,95**	0,87	0,87

RB	FUNKC	EKONOMSKI KOD			OPIS	IZVRŠENjE 01.01.-31.12.2024. GODINA	BUDžET 2025. GODINA	REBALANS BUDžETA 2025. GODINA	BUDžET SA REALOKACIJAMA	IZVRŠENjE 01.01.-31.12.2025. GODINA	INDEKS	INDEKS
		1			2	3	4	5	6	7	8=7/5	9=7/6
		PJT			**JU MUZIČKA ŠKOLA "S.S. MOKRANjAC"**							
		Broj PJT			**840011**							
881		**41**			**TEKUĆI RASHODI**	**54.423,39**	**82.700,00**	**80.200,00**	**80.200,00**	**58.850,28**	0,73	0,73
882			**411**		**Plate i naknade troškova zaposlenih**	**1.141,20**	**2.000,00**	**2.000,00**	**2.000,00**	**1.978,28**	0,99	0,99
883	0922			411200	Naknade zaposlenih	1.141,20	2.000,00	2.000,00	2.000,00	1.978,28	0,99	0,99
884			**412**		**Rashodi po osnovu korišćenja roba i usluga**	**43.282,19**	**55.700,00**	**53.200,00**	**53.200,00**	**39.372,00**	0,74	0,74
885	0922			412100	Rashodi po osnovu zakupa	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!

886				412200	Troškovi energije - grijanje	2.601,84	12.000,00	8.000,00	8.000,00	6.857,94	0,86	0,86
887	0922			412200	Troškovi energije	2.407,61	5.000,00	4.000,00	4.000,00	2.163,69	0,54	0,54
888	0922			412200	Troškovi komunalnih usluga	5.015,75	5.000,00	4.000,00	4.000,00	4.309,28	1,08	1,08
889	0922			412300	Nabavka materijala	5.466,53	6.000,00	6.000,00	6.000,00	5.955,96	0,99	0,99
890	0922			412400	Rashodi za materijal za posebne namjene	210,36	500,00	500,00	500,00	152,94	0,31	0,31
891	0922			412500	Troškovi tekućeg održavanja	12.111,51	6.000,00	7.000,00	7.000,00	6.071,29	0,87	0,87
892	0922			412600	Putni troškovi	3.184,49	4.200,00	4.200,00	4.200,00	3.673,55	0,87	0,87
893	0922			412700	Troškovi osiguranja, bankarskih usluga i platnog prometa	4.984,38	5.000,00	5.000,00	5.000,00	2.984,73	0,60	0,60
894	0922			412900	Ugovorene usluge i druge dažbine	7.299,72	10.000,00	14.500,00	14.500,00	7.202,62	0,50	0,50
895			**415**		**Grantovi**	**10.000,00**	**25.000,00**	**25.000,00**	**25.000,00**	**17.500,00**	0,70	0,70
896	0922			415200	Projekat upoznaj muziku	10.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	17.500,00	0,70	0,70
897		**51**			**KAPITALNI IZDACI**	**8.583,52**	**8.200,00**	**9.700,00**	**9.700,00**	**5.752,31**	0,59	0,59
898			**511**		**Izdaci za nabavku proizvedenih stalnih sredstva**	**7.606,65**	**7.000,00**	**8.500,00**	**8.500,00**	**5.692,31**	0,67	0,67
899	0922			511300	Nabavka opreme	7.606,65	7.000,00	8.500,00	8.500,00	5.692,31	0,67	0,67
900			**516**		**Izdaci za zalihe materijala, robe i sitnog inventara**	**976,87**	**1.200,00**	**1.200,00**	**1.200,00**	**60,00**	0,05	0,05
901	0922			516100	Izdaci za zalihe robe i sitnog inventara	976,87	1.200,00	1.200,00	1.200,00	60,00	0,05	0,05
		MUZIČKA ŠKOLA "S.S. MOKRANjAC" - FOND 01				**63.006,91**	**90.900,00**	**89.900,00**	**89.900,00**	**64.602,59**	0,72	0,72
		MUZIČKA ŠKOLA "S.S. MOKRANjAC" - FOND 03				**0,00**	**0,00**	**0,00**	**300,00**	**0,00**	#DIV/0!	0,00
		UKUPNO MUZIČKA ŠKOLA "S.S. MOKRANjAC"				**63.006,91**	**90.900,00**	**89.900,00**	**90.200,00**	**64.602,59**	0,72	0,72

902				**372 200**	**BUDžETSKA REZERVA**	0,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00
903				**631900**	**Ostali izdaci - obaveze za izdate garancije i dr.**	50.000,00	600.000,00	3.907.800,00	3.907.800,00	3.458.320,70	0,88	0,88
	UKUPNO BUDžET - FOND 01					***70.927.977,80***	***84.775.244,00***	***92.616.418,00***	***92.616.418,00***	***86.191.163,23***	0,93	0,93
	UKUPNO BUDžET - FOND 02					***2330,15***	***4.000,00***	***3.550,00***	***3.550,00***	***0,00***	0,00	0,00
	UKUPNO BUDžET - FOND 03					***263.269,76***	***0,00***	***0,00***	***571.873,38***	***415.855,66***	#DIV/0!	0,73
	UKUPNO BUDžET - FOND 05					***152.236,77***	***0,00***	***0,00***	***30.583,76***	***29.360,78***	#DIV/0!	0,96
	UKUPNO BUDžET					***71.345.814,48***	***84.779.244,00***	***92.619.968,00***	***93.222.425,14***	***86.636.379,67***	0,94	0,93

6. REALOKACIJE U BUDžETU GRADA BIJELjINA ZA 2025. GODINU

Nakon donošenja Odluke o izmjeni Odluke o budžetu Grada Bijeljina za 2025 godinu – Rebalansu budžeta za 2025. godinu, vršene su realokacije unutar i između budžetskih korisnika. Pregled izvršenih realokacija dat je u *Tabeli 12. i Tabeli 13.*

Tabela 12. **IZVRŠENjE BUDŽETA ZA 2025. GODINU - PREGLED IZVRŠENIH REALOKACIJA U OKVIRU BUDŽETSKOG KORISNIKA**

Rb	Org. kod	Budžetski korisnik	Opis (budžetska pozicija)	Iznos preraspoređenih sredstava u okviru istog korisnika	Napomena
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*
1	0005180	ODJELjENjE ZA BORAČKO-INVALIDSKU I CIVILNU ZAŠTITU	Rekonstrukcija i investiciono održavanje - 511 200	-10.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2468/25 od 24.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2467/25 od 24.12.2025.
			Nabavka građevinskog objekta - 511 100	-20.000,00	
			Sredstva za rješavanje stambenih pitanja - 416 100	-38.000,00	
			Borački dodatak - 416 100	-10.000,00	
			Učešće u izgradnji spomen obilježja - 415 200	-30.000,00	
			Tekuće pomoći neprofitnim organizacijama - 415 200	108.000,00	
2	0005250	ODSJEK ZA POSLOVE MJESNIH ZAJEDNICA	Pokrivanje tribine FK "Proleter" Dvorovi - 511 100	-30.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2470/25 od 24.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2469/25 od 24.12.2025.
			Rekonstrukcija zgrada i objekata - 511 200	30.000,00	
3	0005250	ODSJEK ZA POSLOVE MJESNIH ZAJEDNICA	Pokrivanje tribine FK "Proleter" Dvorovi - 511 100	-50.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2470/25 od 24.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2469/25 od 24.12.2025.
			Troškovi tekućeg održavanja - 412 500	50.000,00	
4	0005250	ODSJEK ZA POSLOVE MJESNIH ZAJEDNICA	Rekonstrukcija i restauracija škole u MZ Međaši - 511 200	-30.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2470/25 od 24.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2469/25 od 24.12.2025.
			Rekonstrukcija zgrada i objekata - 511 200	30.000,00	
5	0005240	ODSJEK ZA	Troškovi tekućeg održavanja - 412 500	-18.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-

		ZAJEDNIČKE POSLOVE	Troškovi energije - 412 200	18.000,00	1-2472/25 od 24.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2471/25 od 24.12.2025.
6	0005240	ODSJEK ZA ZAJEDNIČKE POSLOVE	Troškovi tekućeg održavanja - 412 500	-1.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2472/25 od 24.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2471/25 od 24.12.2025.
			Ugovorene usluge-oglašavanje - 412 700	1.000,00	
7	0005240	ODSJEK ZA ZAJEDNIČKE POSLOVE	Troškovi tekućeg održavanja - 412 500	-1.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2472/25 od 24.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2471/25 od 24.12.2025.
			Troškovi zatezne kamate - 413 900	1.000,00	
8	0005210	ODJELjENjE ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI	Sredstva za sport po Pravilniku o raspodjeli - 415 200	-33.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2495/25 od 25.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2494/25 od 25.12.2025.
			Sredstva za finansiranje fizičke kulture-rezerva - 415 200	33.000,00	
9	0005250	ODSJEK ZA POSLOVE MJESNIH ZAJEDNICA	Adaptacija Doma kulture u MZ Balatun - 511 200	-25.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2501/25 od 26.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2500/25 od 26.12.2025.
			Troškovi tekućeg održavanja - 412 500	25.000,00	
10	0005180	ODJELjENjE ZA BORAČKO-INVALIDSKU I CIVILNU ZAŠTITU	Rekonstrukcija i investiciono održavanje - 511 200	-10.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2508/25 od 26.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2507/25 od 26.12.2025.
			Tekuće pomoći neprofitnim organizacijama - 415 200	10.000,00	
11	0005250	ODSJEK ZA POSLOVE MJESNIH ZAJEDNICA	Izgradnja zelene pijace u MZ Dvorovi - 511 100	-80.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2512/25 od 26.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2511/25 od
			Rekonstrukcija zgrada i objekata - 511 200	80.000,00	

					26.12.2025.
12	0005250	ODSJEK ZA POSLOVE MJESNIH ZAJEDNICA	Rekonstrukcija i investiciono održavanje - "Vila Tanasić" u MZ Dvorovi - 511 100	-70.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2512/25 od 26.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2511/25 od 26.12.2025.
			Rekonstrukcija zgrada i objekata - 511 200	70.000,00	
13	0005250	ODSJEK ZA POSLOVE MJESNIH ZAJEDNICA	Rekonstrukcija i investiciono održavanje Domova Kulture - Dom kulture u Dvorovima - 511 200	-50.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2512/25 od 26.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2511/25 od 26.12.2025.
			Troškovi tekućeg održavanja - 412 500	50.000,00	
14	0005250	ODSJEK ZA POSLOVE MJESNIH ZAJEDNICA	Rashodi za zakup zgrada i građevinskih objekata - 412 100	-500,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2512/25 od 26.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2511/25 od 26.12.2025.
			Troškovi zatezne kamate - 413 900	500,00	
15	0005180	ODJELjENjE ZA BORAČKO-INVALIDSKU I CIVILNU ZAŠTITU	Borački dodatak - 416 100	-40.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2510/25 od 26.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2509/25 od 26.12.2025.
			Tekuće pomoći neprofitnim organizacijama - 415 200	40.000,00	
16	0005210	ODJELjENjE ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI	Rekonstrukcija krova OŠ Balatun - područna škola OŠ "Petar Kočić" - 511 200	-50.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2514/25 od 26.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2513/25 od 26.12.2025.
			Rekonstrukcija i investiciono održavanje u obrazovanju - mokri čvorovi u školskim objektima i dr. - 511 200	-20.000,00	
			Rekonstrukcija i investiciono održavanje - ustanove kulture, Centar za kulturu, Sokolski dom - 511 200	-10.000,00	
			Rekonstrukcija Doma kulture MZ Balatun - 511 200	-50.000,00	
			Sredstva za finansiranje programa udruženja građana od opšteg interesa za Grad Bijeljina - 415 200	-15.000,00	

			Izgradnja atletskog stadiona u Gradu Bijeljina - projektna dokumentacija i dr. - 511 100	-10.000,00	
			Sredstva za finansiranje fizičke kulture - rezerva - 415 200	155.000,00	
17	0005210	ODJELjENjE ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI	Nabavka građevinskih objekata - investicije u sportske objekte, sportska dvorana - 511 100	-30.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2514/25 od 26.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2513/25 od 26.12.2025.
			Izgradnja ograde oko terena u sklopu FK "Podrinje" Janja - 511 100	-20.000,00	
			Izgradnja zatvorenog bazena projektna dokumentacija i dr. - 511 100	-10.000,00	
			Direkcija za izgradnju - investicije u sportske objekte - 511 100	-10.000,00	
			Stambeno zbrinjavanje socijalnih kategorija - 511 100	-10.000,00	
			Investicije u kulturne ustanove, Domove kulture, i domove kulture u mjesnim zajednicama - 511 100	-49.000,00	
			Investicije u obrazovanju - Direkcija za izgradnju i razvoj - 511 100	-18.000,00	
			Nabavka građevinskih objekata - investicije u obrazovanju - 511 100	-20.000,00	
			Zdravstvena zaštita - 487 400	-15.000,00	
			Sufinansiranje rješavanja stambenog pitanja mladih bračnih parova - 416 100	-10.000,00	
			Subvencionisanje izgradnje pristupnih rampi na stambenim objektima za djecu sa invaliditetom - 416 100	-20.000,00	
			Podrška projektima SUMERO - 416 100	-50.000,00	
			Mjere pronalitetne politike - 416 100	-80.000,00	
			Sahrane nezbrinutih lica - 416 100	-4.000,00	
			Sredstva za finansiranje projekata udruženja građana - 415 200	346.000,00	
18	0005210	ODJELjENjE ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI	Grant Sigurna kuća Lara - 415 200	-20.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2514/25 od 26.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2513/25 od 26.12.2025.
			Podrška privatnim vrtićima - 415 200	20.000,00	

19	0005210	ODJELjENjE ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI	Sufinansiranje prevoza - Doznake roditeljima za prevoz učenika osnovnih i srednjih škola - 416 100	-30.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2514/25 od 26.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2513/25 od 26.12.2025.
			Subvencije bračnim parovima za novorođenu bebu - 416 100	30.000,00	
20	0005210	ODJELjENjE ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI	Podrška projektima Crvenog krsta Bijeljina - 415 200	-20.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2514/25 od 26.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2513/25 od 26.12.2025.
			Sredstva za kulturne manifestacije, Višnjićevi dani, Majske muzičke svečanosti, Znanjem pjesmom i igrom kroz Semberiju i dr. - 415 200	20.000,00	
21	0005210	ODJELjENjE ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI	Sredstva za intervencije u obrazovanju - 416 100	-12.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2514/25 od 26.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2513/25 od 26.12.2025.
			Sahrane nezbrinutih lica - 416 100	-2.000,00	
			Sredstva za kulturu - 415 200	14.000,00	
22	0005210	ODJELjENjE ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI	Sredstva za sport po Pravilniku o raspodjeli - 415 200	-69.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2514/25 od 26.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2513/25 od 26.12.2025.
			Izgradnja dječijih igrališta na području Grada Bijeljina - 511 100	69.000,00	
23	0005210	ODJELjENjE ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI	Sredstva za intervencije u obrazovanju - poboljšanje uslova u školama koje se odnose na ikluzivno obrazovanje - 415 200	-20.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2514/25 od 26.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2513/25 od 26.12.2025.
			Nabavka opreme - investicije u obrazovanju - 511 300	20.000,00	
24	0005210	ODJELjENjE ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI	Sredstva za kulturu - Grant Horu "Srbadija" - 415 200	-15.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2514/25 od 26.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2513/25 od 26.12.2025.
			Tekući grant za Dnevni centar za djecu koja žive i, ili rade na ulici i koja su u riziku - 415 200	-20.000,00	
			Kulturno istorijsko nasleđe - 415 200	-11.000,00	
			Sredstva za intervencije u oblasti obrazovanja - 415 200	46.000,00	
25	0005210	ODJELjENjE ZA DRUŠTVENE	Sredstva za realizaciju projekta u partnerskim odnosima Gradske uprave sa građanima - 415 200	-3.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2514/25 od

		DJELATNOSTI	Rekonstrukcija i investiciono održavanje u obrazovanju - OŠ "Jovan Dučić" - 511 200	3.000,00	26.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2513/25 od 26.12.2025.
26	0005210	ODJELjENjE ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI	Grant za podršku festivalu Djeca pjevaju u Semberiji - 415 200	-5.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2514/25 od 26.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2513/25 od 26.12.2025.
			Rekonstrukcija krova OŠ Popovi - područno odjeljenje OŠ "Vuk Karadžić" - 511 200	5.000,00	
27	0005210	ODJELjENjE ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI	Subvencije roditeljima za boravak djece u privatnim vrtićima - 416 100	-161.800,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2514/25 od 26.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2513/25 od 26.12.2025.
			Nacionalne manjine - 415 200	-1.700,00	
			Sredstva za sport po Pravilniku o raspodjeli - 415 200	-1.000,00	
			Subvencije djeci oboljeloj od dijabetesa - 416 100	-5.500,00	
			Nabavka opreme za kulturu - nabavka klavira i dr. - 511 300	170.000,00	
28	0005210	ODJELjENjE ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI	Subvencije djeci oboljeloj od dijabetesa - 416 100	-9.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2514/25 od 26.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2513/25 od 26.12.2025.
			Rekonstrukcija i investiciono održavanje ambulanti porodične medicine - 511 200	9.000,00	
29	0005210	ODJELjENjE ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI	Subvencije djeci oboljeloj od dijabetesa - 416 100	-500,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2514/25 od 26.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2513/25 od 26.12.2025.
			Podsticaj povratka i pomoć socijalnim kategorijama - 416 100	-24.000,00	
			Podrška akcionom planu za Rome - 416 100	-2.500,00	
			Rekonstrukcija i investiciono održavanje u obrazovanju - škola u Velinom Selu - 511 200	27.000,00	
30	0005210	ODJELjENjE ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI	Tekući grantovi organizacijama u oblasti primarne zdravstvene zaštite - 415 200	-100.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2514/25 od 26.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2513/25 od 26.12.2025.
			Izgradnja prihvatališta - 511 100	82.000,00	
			Rekonstrukcija i inv. održavanje Direkcija za izgradnju i razvoj - 511 200	18.000,00	
31	0005210	ODJELjENjE ZA	Podrška akcionom planu za Rome - 416 100	-7.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-

		DRUŠTVENE DJELATNOSTI	Sredstva za učešće u sanaciji i izgradnji vjerskih objekata - 415 200	7.000,00	1-2514/25 od 26.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2513/25 od 26.12.2025.
32	0005210	ODJELjENjE ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI	Podrška akcionom planu za Rome - 416 100	-500,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2514/25 od 26.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2513/25 od 26.12.2025.
			Sredstva za pomoć penzionerima - 415 200	-8.000,00	
			Sredstva za intervencije u oblasti obrazovanja - nabavka udžbenika i školskog pribora - 415 200	8.500,00	
33	0005210	ODJELjENjE ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI	Sredstva za pomoć penzionerima - 415 200	-19.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2514/25 od 26.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2513/25 od 26.12.2025.
			Projekti podrške očuvanja porasta porodice, pomoć porodicama koje liječe sterilitet - 416 100	19.000,00	
34	0005210	ODJELjENjE ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI	Sredstva za pomoć penzionerima - 415 200	-13.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2514/25 od 26.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2513/25 od 26.12.2025.
			Izgradnja objekta za javne namjene - vrtić i škola u Crnjelovu - 511 100	13.000,00	
35	0005140	ODJELjENjE ZA FINANSIJE	Otplata domaćeg zaduženja - 621 300	-24.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2544/25 od 30.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2543/25 od 30.12.2025.
			Rashodi za bruto naknade van radnog odnosa - 412 900	24.000,00	
36	0005140	ODJELjENjE ZA FINANSIJE	Izdaci za naknade plata za roditeljsko odsustvo i bolovanje koji se refundiraju od fonda - 638 100	-16.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2544/25 od 30.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2543/25 od 30.12.2025.
			Rashodi za bruto naknade van radnog odnosa - 412 900	16.000,00	
37	0005140	ODJELjENjE ZA FINANSIJE	Rashodi za bruto naknade volonterima - 412 900	-16.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2538/25 od 30.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2535/25 od
			Rashodi za bruto naknade za rad van radnog odnosa - 412 900	16.000,00	

					30.12.2025.
38	0005140	ODJELjENjE ZA FINANSIJE	Otplata domaćeg zaduženja - 621 300	-81.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2538/25 od 30.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2535/25 od 30.12.2025.
			Rashodi za bruto naknade za rad van radnog odnosa - 412 900	81.000,00	
39	0005140	ODJELjENjE ZA FINANSIJE	Izdaci za naknade plata za roditeljsko odsustvo i bolovanje koji se refundiraju od fonda - 638 100	-1.400,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2547/25 od 30.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2546/25 od 30.12.2025.
			Rashodi za bruto naknade van radnog odnosa - 412 900	1.400,00	
40	0005170	ODJELjENjE ZA STAMBENO-KOMUNALNE P. I ZAŠTITU ŽIVOTNE SREDINE	Pranje saobraćajnica - 412 800	-26.368,91	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2555/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2554/25 od 31.12.2025.
			Čišćenje javnih površina - 412 800	22.413,71	
			Izrada toplovoda za priključenje javnih objekata u centru grada na sistem daljinskog grijanja - 511 100	2.105,20	
			Subvencije socijalnim kategorijama - 416 100	1.850,00	
41	0005210	ODJELjENjE ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI	Subvencije roditeljima za boravak djece u privatnim vrtićima - 416 100	-17.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2553/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2552/25 od 31.12.2025.
			Investicije u kulturne ustanove Domove kulture i domove kulture u mjesnim zajednicama - 511 100	7.000,00	
			Sredstva za finansiranje fizičke kulture - rezerva - 415 200	10.000,00	
42	0005240	ODSJEK ZA ZAJEDNIČKE POSLOVE	Troškovi osiguranja imovine kolektivno osiguranje, troškovi održavanja licenci - 412 700	-300,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2570/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2569/25 od 31.12.2025.
			Izdaci za zalihe materijala, robe, sitnog inventara - 516 100	300,00	
43	0005210	ODJELjENjE ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI	Stipendije učenicima, studentima osnovnih i postdiplomskih studija i sportske stipendije - 416 100	-2.500,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2566/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2565/25 od 31.12.2025.
			Rekonstrukcija i inv. održavanje Direkcija za izgradnju i razvoj grada - 511 200	2.500,00	

44	0005210	ODJELjENjE ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI	Stipendije učenicima, studentima osnovnih i postdiplomskih studija i sportske stipendije - 416 100	-7.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2566/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2565/25 od 31.12.2025.
			Subvencije djeci oboljeloj od dijabetesa - 416 100	7.000,00	
45	0005210	ODJELjENjE ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI	Stipendije učenicima, studentima osnovnih i postdiplomskih studija i sportske stipendije - 416 100	-20.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2566/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2565/25 od 31.12.2025.
			Subvencije bračnim parovima za novorođenu bebu - 416 100	20.000,00	
46	0005240	ODSJEK ZA ZAJEDNIČKE POSLOVE	Ostali nepomenuti rashodi u cilju suzbijanja posljedica korona virusa, afričke kuge svinja, poplava, olujnih nevremena i dr. vanrednih situacija - 412 900	-15.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2568/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2567/25 od 31.12.2025.
			Troškovi energije - 412 200	15.000,00	
47	0005240	ODSJEK ZA ZAJEDNIČKE POSLOVE	Troškovi osiguranja imovine kolektivno osiguranje, troškovi održavanja licenci - 412 700	-700,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2568/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2567/25 od 31.12.2025.
			Ugovorene usluge - oglašavanje - 412 700	700,00	
48	0005240	ODSJEK ZA ZAJEDNIČKE POSLOVE	Troškovi osiguranja imovine kolektivno osiguranje, troškovi održavanja licenci - 412 700	-3.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2568/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2567/25 od 31.12.2025.
			Ostali nepomenuti rashodi - 412 900	3.000,00	
49	0005210	ODJELjENjE ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI	Stipendije učenicima, studentima osnovnih i postdiplomskih studija i sportske stipendije - 416 100	-9.820,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2572/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2571/25 od 31.12.2025.
			Rekonstrukcija i inv. održavanje Direkcija za izgradnju i razvoj - 511 200	9.820,00	
50	0005140	ODJELjENjE ZA FINANSIJE	Izdaci za otplatu glavnice zajmova primljenih od entiteta - 628 100	-1.500,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2575/25 od

			Izdaci za PDV - 631 100	1.500,00	31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2574/25 od 31.12.2025.
51	0005210	ODJELjENjE ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI	Sredstva za intervencije u oblasti obrazovanja-nabavka udžbenika i školskog pribora - 415 200	-10.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2579/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2578/25 od 31.12.2025.
			Sredstva za finansiranje fizičke kulture-rezerva - 415 200	10.000,00	
52	0005240	ODSJEK ZA ZAJEDNIČKE POSLOVE	Troškovi komunalnih usluga - 412 200	-1.800,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2582/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2581/25 od 31.12.2025.
			Ugovorene usluge - oglašavanje - 412 700	1.800,00	
53	0005240	ODSJEK ZA ZAJEDNIČKE POSLOVE	Sredstva za investicije, održavanje i rekonstrukciju objekata u vlasništvu Grada - 511 200	-17.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2582/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2581/25 od 31.12.2025.
			Troškovi energije - 412 200	17.000,00	
54	0005240	ODSJEK ZA ZAJEDNIČKE POSLOVE	Troškovi tekućeg održavanja - 412 500	-3.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2582/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2581/25 od 31.12.2025.
			Troškovi energije - 412 200	3.000,00	
55	0005150	ODJELjENjE ZA PRIVREDU	Grant AD "Vodovod i kanalizacija" - 415 200	-1.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2586/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2585/25 od 31.12.2025.
			Troškovi stručnih usluga - uspostavljanje Slobodne zone Bijeljina - 412 700	1.000,00	
56	0005140	ODJELjENjE ZA FINANSIJE	Rashodi po osnovu poreza i doprinosa na teret poslodavca - 412 900	-2.050,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2605/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2604/25 od 31.12.2025.
			Poseban doprinos za zapošljavanje lica sa invaliditetom - 412 900	2.050,00	

57	0005170	ODJELjENjE ZA STAMBENO-KOMUNALNE P. I ZAŠTITU ŽIVOTNE SREDINE	Izgradnja infrastrukture za unapređenje bezbjednosti saobraćaja (projektovanje, Direkcija za izgradnju i razvoj grada, raskrsnice i ostale saobraćajne površine, svjetlosno-signalni uređaji, oprema puta, saobraćajna signalizacija , objekti za smirivanje saobraćaja) - 511 100	-20.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2609/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2608/25 od 31.12.2025.
			Uspostavljanje "Rent-a-bike" sistema - 511 300	-10.923,10	
			Iskop i pročišćavanje kanala lokalnih i nekategorisanih puteva i ulica u naseljima - 412 500	30.923,10	
58	0005170	ODJELjENjE ZA STAMBENO-KOMUNALNE P. I ZAŠTITU ŽIVOTNE SREDINE	Održavanje - pošljunčavanje makadamskih saobraćajnica - 412 500	-2.649,25	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2609/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2608/25 od 31.12.2025.
			Sanacija udarnih asfaltnih rupa - 412 500	-35,35	
			Izrada i održavanje vertikalne saobraćajne signalizacicije - 412 500	-21,10	
			Finansiranje komunalne potrošnje, javna higijena i održavanje zelenih povšina - 412 800	-115,72	
			Uređenje izlazno - ulaznih putnih pravaca, košenje obale i čišćenje kanala "Dašnica" 412 800	-30,48	
			Uklanjanje uginulih životinja i čišćenje krupnog otpada sa pokosa i dna kanala "Dašnica" -412 800	-20,00	
			Izrada kućnih brojeva i stubića, popravka dječijih igrališta, uličnih kanti i klupa - 412 800	-46,10	
			Održavanje kišne kanalizacije - 412 800	-8,34	
			Uspostavljanje "Rent-a-bike" sistema - 511 300	-26,90	
			Održavanje javnih zelenih površina - 412 800	2.953,24	
59	0005170	ODJELjENjE ZA STAMBENO-KOMUNALNE P. I ZAŠTITU ŽIVOTNE SREDINE	Izrada i održavanje horizontalne saobraćajne signalizacije - 412 500	-127.397,71	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2609/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2608/25 od 31.12.2025.
			Rashodi za stručne usluge - bezbjednost saobraćaja - 412 700	-20.000,00	
			Pranje saobraćajnica - 412 800	-6.434,98	
			Ugovorene usluge - finansiranje komunalne infrastrukture - 412 800	-4.520,81	

			Zimska služba - lokalni i nekategorisani putevi - 412 800	-67.017,70	
			Zimska služba - Grad Bijeljina i Janja - 412 800	-50.887,86	
			Ostale ugovorene usluge - materijalni troškovi - 412 900	-1.252,85	
			Implementacija mjera energetske efikasnosti rezidencijalnog sektora u Gradu Bijeljina - 415 200	-71.461,68	
			Rashodi po sudskim rješenjima - 419 100	-256.123,43	
			Izdaci za izgradnju i pribavljanje objekata komunalne infrastrukture, procjena vrijednosti nekretnina - nadzor, projektovanje i dr. Direkcija za izgradnju i razvoj grada - 511 100	-42.811,52	
			Ugovorene usluge - ulična rasvjeta - 412 800	647.908,54	
60	0005170	ODJELjENjE ZA STAMBENO-KOMUNALNE P. I ZAŠTITU ŽIVOTNE SREDINE	Redovno održavanje lokalnih i nekategorisanih putava i ulica u naseljima - 412 500	-1.186,82	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2609/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2608/25 od 31.12.2025.
			Košenje - uređenje putnih pojasa - 412 500	-2.065,81	
			Usluge mjerenja zagađenja zraka - 412 800	-3.061,03	
			Košenje ambrozije - 412 800	-669,78	
			Održavanje javnih česmi i fontana - 412 800	-335,25	
			Ostale ugovorene usluge - materijalni troškovi - 412 900	-935,87	
			Troškovi zatezne kamate - 413 900	-14.774,24	
			Subvencije socijalnim kategorijama - 416 100	-131,00	
			Izdaci za izgradnju i pribavljanje objekata "industrijska zona" nadzor i projektovanje Direkcija za izgradnju i razvoj - 511 100	-21.000,00	
			Izgradnja komunalne infrastrukture (putna, vodovodna, elektro mreža, gasifikacija, Direkcija za izgradnju i razvoj grada - nadzor, projektovanje) - budžet, sufinansiranje, kredit - 511 100	-71.281,55	
			Infrastruktura, eksproprijacija, rješavanje imovinskih pitanja (kuća Magdalene Živanović, nova ulica Patrijarha Pavla - Nikole Tesle, Ulica Hajduk Stanka, naselje Knez Ivo i dr.) - 511 100	-23.896,30	

			Izdaci za investiciono održavanje, rekonstukciju i adaptaciju puteva - nabavka saobraćajnih znakova, autobuskih stajališta i dr. - 511 200	-73.602,20	
			Nabavka dekorativne javne rasvjete - 511 300	-40.002,40	
			Izdaci za ostale višegodišnje zasade - 511 500	-3.142,00	
			Nabavka zemljišta - 513 100	-15.460,90	
			Izgradnja, rekonstrukcija i rehabilitacija putne infrastrukture - 511 100	271.545,15	
61	0005170	ODJELjENjE ZA STAMBENO-KOMUNALNE P. I ZAŠTITU ŽIVOTNE SREDINE	Izdaci za investiciono održavanje, rekonstukciju i adaptaciju puteva - nabavka saobraćajnih znakova, autobuskih stajališta i dr. - 511 200	-5.455,76	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2609/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2608/25 od 31.12.2025.
			Izgradnja vodovodne infrastrukture - budžet - 511 100	5.455,76	
62	0005170	ODJELjENjE ZA STAMBENO-KOMUNALNE P. I ZAŠTITU ŽIVOTNE SREDINE	Izdaci za investiciono održavanje, rekonstukciju i adaptaciju puteva - nabavka saobraćajnih znakova, autobuskih stajališta i dr. - 511 200	-31.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2609/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2608/25 od 31.12.2025.
			Izgradnja parkova i dječijih igrališta - 511 100	31.000,00	
63	0005170	ODJELjENjE ZA STAMBENO-KOMUNALNE P. I ZAŠTITU ŽIVOTNE SREDINE	Izdaci za investiciono održavanje, rekonstukciju i adaptaciju puteva - nabavka saobraćajnih znakova, autobuskih stajališta i dr. - 511 200	-50.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2609/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2608/25 od 31.12.2025.
			Nabavka opreme - polupodzemni kontejneri - 511 300	50.000,00	
64	0005151	ODJELjENjE ZA POLjOPRIVREDU	Troškovi dezinsekcije - 412 200	-900,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2607/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2606/25 od 31.12.2025.
			Učešće u finansiranju Agrarnog fonda - 488 100	900,00	
65	0005140	ODJELjENjE ZA FINANSIJE	Izdaci za otplatu glavnice zajmova primljenih od entiteta - 628 100	-7.300,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2607/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2606/25 od 31.12.2025.
			Transferi jedinicama lokalne samouprave po Zapisnicima PU - 487 300	7.300,00	

66	0005140	ODJELjENjE ZA FINANSIJE	Kamate na domaće kredite -413 300	-13.850,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2607/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2606/25 od 31.12.2025.
			Transferi jedinicama lokalne samouprave po Zapisnicima PU - 487 300	13.850,00	
67	0005240	ODSJEK ZA ZAJEDNIČKE POSLOVE	Troškovi komunalnih usluga u cilju suzbijanja korona virusa - 412 200	-4.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2613/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2612/25 od 31.12.2025.
			Troškovi energije - 412 200	4.000,00	
68	0005240	ODSJEK ZA ZAJEDNIČKE POSLOVE	Troškovi komunalnih usluga u cilju suzbijanja korona virusa - 412 200	-4.500,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2613/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2612/25 od 31.12.2025.
			Troškovi komunalnih usluga - 412 200	4.500,00	
69	0005240	ODSJEK ZA ZAJEDNIČKE POSLOVE	Troškovi osiguranja imovine kolektivno osiguranje, troškovi održavanja licenci - 412 700	-20.600,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2613/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2612/25 od 31.12.2025.
			Ugovorene usluge - oglašavanje - 412 700	20.600,00	
70	0005240	ODSJEK ZA ZAJEDNIČKE POSLOVE	Troškovi tekućeg održavanja - 412 500	-1.400,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2613/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2612/25 od 31.12.2025.
			Ugovorene usluge - oglašavanje - 412 700	1.400,00	
71	0005240	ODSJEK ZA ZAJEDNIČKE POSLOVE	Nabavka opreme za Gradsku upotrebu, službeni automobili (Odjeljenje za SKP, inspekciju i OZP), vozilo za potrebe javne kuhinje i druga oprema - 511 300	-5.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2613/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2612/25 od 31.12.2025.
			Izdaci za zalihe materijala, robe, sitnog inventara - 516 100	5.000,00	
72	0005210	ODJELjENjE ZA DRUŠTVENE	Subvencije bračnim parovima za novorođenu bebu - 416 100	-7.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2617/25 od

		DJELATNOSTI	Sredstva za intervencije u oblasti obrazovanja - nabavka udžbenika i školskog pribora - 415 200	7.000,00	31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2616/25 od 31.12.2025.
73	0005210	ODJELjENjE ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI	Podrška projektima Crvenog krsta Bijeljina - 415 200	-2.300,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2617/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2616/25 od 31.12.2025.
			Sredstva za intervencije u oblasti obrazovanja - nabavka udžbenika i školskog pribora - 415 200	2.300,00	
74	0005210	ODJELjENjE ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI	Grantovi vjerskim zajednicama - 415 200	-500,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2617/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2616/25 od 31.12.2025.
			Sredstva za intervencije u oblasti obrazovanja - nabavka udžbenika i školskog pribora - 415 200	500,00	
75	0005170	ODJELjENjE ZA STAMBENO-KOMUNALNE P. I ZAŠTITU ŽIVOTNE SREDINE	Izrada i održavanje vertikalne saobraćajne signalizacije - 412 500	-270,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-81/26 od 28.01.2026. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-80/26 od 28.01.2026.
			Izdaci za investiciono održavanje, rekonstukciju i adaptaciju puteva - nabavka saobraćajnih znakova, autobuskih stajališta i dr. - 511 200	270,00	
76	0005170	ODJELjENjE ZA STAMBENO-KOMUNALNE P. I ZAŠTITU ŽIVOTNE SREDINE	Ugovorene usluge - ulična rasvjeta - 412 800	-9.009,97	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-81/26 od 28.01.2026. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-80/26 od 28.01.2026.
			Zimska služba - Grad Bijeljina i Janja - 412 800	9.009,97	
77	0005170	ODJELjENjE ZA STAMBENO-KOMUNALNE P. I ZAŠTITU ŽIVOTNE SREDINE	Ugovorene usluge - ulična rasvjeta - 412 800	-1.406,80	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-81/26 od 28.01.2026. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-80/26 od 28.01.2026.
			Ugovorene usluge - finansiranje komunalne infrastukture - 412 800	1.406,80	
78	0005140	ODJELjENjE ZA FINANSIJE	Kamate na domaće kredite - 413 300	-5.200,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-103/26 od 30.01.2026. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-102/26 od 30.01.2026.
			Ostale ugovorene usluge - materijalni troškovi - 412 900	5.200,00	
79	0005210	ODJELjENjE ZA DRUŠTVENE	Sufinansiranje prevoza - Doznaka roditeljima za prevoz učenika osnovnih i srednjih škola - 416 100	-24.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2628/25 od

		DJELATNOSTI	Nabavka građevinskih objekata - investicije u sportske objekte, sportska dvorana - 511 100	24.000,00	31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2627/25 od 31.12.2025.
80	0005210	ODJELjENjE ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI	Izgradnja Doma kulture u Donjim Zagonima - 511 100	-5.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2628/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2627/25 od 31.12.2025.
			Nabavka građevinskih objekata - investicije u sportske objekte, sportska dvorana - 511 100	5.000,00	
81	0005210	ODJELjENjE ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI	Izgradnja objekta novog dječijeg vrtića, projekta dokumentacija i dr. - 511 100	-5.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2628/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2627/25 od 31.12.2025.
			Nabavka građevinskih objekata - investicije u sportske objekte, sportska dvorana - 511 100	5.000,00	
82	0005240	ODSJEK ZA ZAJEDNIČKE POSLOVE	Troškovi tekućeg održavanja - 412 500	-13.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2630/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2629/25 od 31.12.2025.
			Troškovi zakupa - 412 100	13.000,00	
83	0005125	TERITORIJALNA VATROGASNA JEDINICA	Nabavka građevinskih objekata - namjenska sredstva za zaštitu od požara - 511 100	-50.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2637/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2636/25 od 31.12.2025.
			Nabavka opreme - 511 300	50.000,00	
84	0005240	ODSJEK ZA ZAJEDNIČKE POSLOVE	Troškovi komunalnih usluga u cilju suzbijanja korona virusa - 412 200	-1.150,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2638/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2637/25 od 31.12.2025.
			Naknade zaposlenih - 411 200	1.150,00	
85	0005210	ODJELjENjE ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI	Stipendije učenicima, studentima osnovnih i postdiplomskih studija i sportske stipendije - 416 100	-20.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2639/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2639/25 od 31.12.2025.
			Sredstva za finansiranje projekata udruženja građana - 415 200	20.000,00	

86	0005210	ODJELjENjE ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI	Sredstva za sport po Pravilniku o raspodjeli - 415 200	-37.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2655/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2654/25 od 31.12.2025.
			Investicije u kulturne ustanove Domove kulture i domove kulture u mjesnim zajednicama - 511 100	37.000,00	
87	0005210	ODJELjENjE ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI	Sredstva za sport po Pravilniku o raspodjeli - 415 200	-13.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2655/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2654/25 od 31.12.2025.
			Izgradnja dječijih igrališta na području Grada Bijeljina - 511 100	13.000,00	
88	0005210	ODJELjENjE ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI	Zdravstvena zaštita - 487 400	-400,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2655/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2654/25 od 31.12.2025.
			Ugovorene usluge - materijalni troškovi - 412 900	400,00	
89	0005170	ODJELjENjE ZA STAMBENO-KOMUNALNE P. I ZAŠTITU ŽIVOTNE SREDINE	Rashodi za stručne usluge - geodetske, notarske, informatičke i druge usluge - 412 700	-28.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2657/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2656/25 od 31.12.2025.
			Rashodi po sudskim rješenjima - 419 100	28.000,00	
90	0005210	ODJELjENjE ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI	Sufinansiranje prevoza - Doznake roditeljima za prevoz učenika osnovnih i srednjih škola - 416 100	-10.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2663/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2662/25 od 31.12.2025.
			Sredstva za finansiranje fizičke kulture - rezerva - 415 200	10.000,00	

Tabela 13. **IZVRŠENjE BUDŽETA ZA 2025. GODINU - PREGLED IZVRŠENIH REALOKACIJA IZMEĐU BUDŽETSKIH KORISNIKA**

Rb	Org. kod	Budžetski korisnik	Rebalans budžeta 2025. godina	Operativni budžet za 2025. godinu (nakon realokacija)	Ukupna razlika	Analitika razlike	Napomena
1	*2*	*3*	*4*	*5=4+6*	*6*	*7*	*8*

1	0005110	SKUPŠTINA GRADA	1.316.250,00	1.202.250,00	-114.000,00	-43.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2644/25 od 24.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2643/25 od 24.12.2025.	
						-21.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2644/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2643/25 od 31.12.2025.	
						-2.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2644/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2643/25 od 31.12.2025.	
						-15.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2646/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2645/25 od 31.12.2025.	
						-33.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2667/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2666/25 od 31.12.2025.	
2	0005120	KABINET GRADONAČELNIKA	266.000,00	1.600.653,00	1.334.653,00	30.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2474/25 od 24.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2473/25 od 24.12.2025.	

						447.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2551/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2550/25 od 31.12.2025.	
						103.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2551/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2550/25 od 31.12.2025.	
						110.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2551/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2550/25 od 31.12.2025.	
						60.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2551/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2550/25 od 31.12.2025.	
						30.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2551/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2550/25 od 31.12.2025.	
						8.200,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2582/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2581/25 od 31.12.2025.	
						22.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2582/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj:	

							02-014-1-2581/25 od 31.12.2025.	
						60.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2611/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2610/25 od 31.12.2025.	
						20.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2611/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2610/25 od 31.12.2025.	
						20.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2611/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2610/25 od 31.12.2025.	
						20.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2611/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2610/25 od 31.12.2025.	
						20.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2611/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2610/25 od 31.12.2025.	
						20.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2611/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2610/25 od 31.12.2025.	

						20.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2611/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2610/25 od 31.12.2025.	
						15.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2611/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2610/25 od 31.12.2025.	
						5.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2611/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2610/25 od 31.12.2025.	
						91.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2611/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2610/25 od 31.12.2025.	
						4.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2611/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2610/25 od 31.12.2025.	
						7.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2611/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2610/25 od 31.12.2025.	
						1.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2630/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj:	

							02-014-1-2629/25 od 31.12.2025.	
						500,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2630/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2629/25 od 31.12.2025.	
						4.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2639/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2639/25 od 31.12.2025.	
						1.500,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2639/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2639/25 od 31.12.2025.	
						15.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2646/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2645/25 od 31.12.2025.	
						258.653,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2653/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2652/25 od 31.12.2025.	
						500,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2659/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2658/25 od 31.12.2025.	

						500,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2659/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2658/25 od 31.12.2025.	
						-5.200,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2663/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2662/25 od 31.12.2025.	
						-10.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2663/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2662/25 od 31.12.2025.	
						-1.500,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2663/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2662/25 od 31.12.2025.	
						-20.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2665/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2664/25 od 31.12.2025.	
						-20.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2665/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2664/25 od 31.12.2025.	

						-2.500,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2669/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2668/25 od 31.12.2025.	
3	0005125	TERITORIJALNA VATROGASNA JEDINICA	934.000,00	905.400,00	-28.600,00	-5.700,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2642/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2641/25 od 31.12.2025.	
						-900,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2642/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2641/25 od 31.12.2025.	
						-22.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2651/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2650/25 od 31.12.2025.	
4	0005126	ODSJEK ZA LER	347.500,00	184.100,00	-163.400,00	-7.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2633/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2632/25 od 31.12.2025.	
						-200,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2633/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2632/25 od 31.12.2025.	

						-20.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2635/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2634/25 od 31.12.2025.	
						-1.500,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2639/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2639/25 od 31.12.2025.	
						-20.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2639/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2639/25 od 31.12.2025.	
						-16.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2642/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2641/25 od 31.12.2025.	
						-30.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2642/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2641/25 od 31.12.2025.	
						-48.700,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2642/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2641/25 od 31.12.2025.	

						-20.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2642/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2641/25 od 31.12.2025.	
5	0005130	ODJELjENjE ZA OPŠTU UPRAVU	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00	/	
6	0005140	ODJELjENjE ZA FINANSIJE	17.414.739,00	17.481.039,00	66.300,00	86.250,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2463/25 od 23.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2462/25 od 23.12.2025.	
						-22.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2582/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2581/25 od 31.12.2025.	
						2.050,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2582/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2581/25 od 31.12.2025.	
7	0005150	ODJELjENjE ZA PRIVREDU	1.641.000,00	995.600,00	-645.400,00	2.600,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2549/25 od 30.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2548/25 od 30.12.2025.	
						-447.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2551/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2550/25 od 31.12.2025.	

						-103.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2551/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2550/25 od 31.12.2025.	
						-60.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2551/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2550/25 od 31.12.2025.	
						-30.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2551/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2550/25 od 31.12.2025.	
						-8.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2586/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2585/25 od 31.12.2025.	
8	0005151	ODJELjENjE ZA POLjOPRIVREDU	6.155.746,00	5.712.346,00	-443.400,00	-8.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2549/25 od 30.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2548/25 od 30.12.2025.	
						-2.600,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2549/25 od 30.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2548/25 od 30.12.2025.	

						-110.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2551/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2550/25 od 31.12.2025.	
						2.200,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2613/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2612/25 od 31.12.2025.	
						-55.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2661/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2660/25 od 31.12.2025.	
						-20.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2661/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2660/25 od 31.12.2025.	
						-70.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2661/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2660/25 od 31.12.2025.	
						-180.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2661/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2660/25 od 31.12.2025.	

9	0005160	ODJELjENjE ZA PROSTORNO UREĐENjE	254.000,00	145.000,00	-109.000,00	-109.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2665/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2664/25 od 31.12.2025.	
10	0005170	ODJELjENjE ZA STAMBENO-KOMUNALNE P. I ZŽS	11.488.300,00	11.367.540,00	-120.760,00	-25.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2577/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2576/25 od 31.12.2025.	
						-20.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2577/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2576/25 od 31.12.2025.	
						-2.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2579/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2578/25 od 31.12.2025.	
						-2.050,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2582/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2581/25 od 31.12.2025.	
						620,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2613/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2612/25 od 31.12.2025.	

						43.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2644/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2643/25 od 31.12.2025.	
						21.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2644/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2643/25 od 31.12.2025.	
						-13.330,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2663/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2662/25 od 31.12.2025.	
						-24.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2665/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2664/25 od 31.12.2025.	
						-72.600,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2665/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2664/25 od 31.12.2025.	
						-26.400,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2665/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2664/25 od 31.12.2025.	
11	0005180	ODJELjENjE ZA BORAČKO-INV.	1.269.250,00	1.092.750,00	-176.500,00	-15.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2615/25 od	

		ZAŠTITU					31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2614/25 od 31.12.2025.	
						-60.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2611/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2610/25 od 31.12.2025.	
						-91.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2611/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2610/25 od 31.12.2025.	
						-4.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2611/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2610/25 od 31.12.2025.	
						-4.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2630/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2629/25 od 31.12.2025.	
						-1.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2630/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2629/25 od 31.12.2025.	
						-500,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2630/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2629/25 od 31.12.2025.	

						-500,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2659/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2658/25 od 31.12.2025.	
						-500,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2659/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2658/25 od 31.12.2025.	
12	0005210	ODJELjENjE ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI	14.446.500,00	15.278.827,00	832.327,00	-86.250,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2463/25 od 23.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2462/25 od 23.12.2025.	
						-30.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2474/25 od 24.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2473/25 od 24.12.2025.	
						8.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2549/25 od 30.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2548/25 od 30.12.2025.	
						25.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2577/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2576/25 od 31.12.2025.	
						20.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2577/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj:	

							02-014-1-2576/25 od 31.12.2025.	
						2.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2579/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2578/25 od 31.12.2025.	
						8.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2586/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2585/25 od 31.12.2025.	
						15.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2615/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2614/25 od 31.12.2025.	
						1.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2611/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2610/25 od 31.12.2025.	
						5.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2611/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2610/25 od 31.12.2025.	
						15.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2611/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2610/25 od 31.12.2025.	

						10.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2611/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2610/25 od 31.12.2025.	
						10.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2611/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2610/25 od 31.12.2025.	
						5.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2611/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2610/25 od 31.12.2025.	
						10.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2611/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2610/25 od 31.12.2025.	
						10.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2611/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2610/25 od 31.12.2025.	
						5.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2611/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2610/25 od 31.12.2025.	

						5.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2611/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2610/25 od 31.12.2025.	
						4.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2630/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2629/25 od 31.12.2025.	
						10.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2633/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2632/25 od 31.12.2025.	
						7.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2633/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2632/25 od 31.12.2025.	
						200,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2633/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2632/25 od 31.12.2025.	
						20.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2635/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2634/25 od 31.12.2025.	

						5.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2639/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2639/25 od 31.12.2025.	
						20.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2639/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2639/25 od 31.12.2025.	
						16.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2642/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2641/25 od 31.12.2025.	
						30.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2642/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2641/25 od 31.12.2025.	
						48.700,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2642/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2641/25 od 31.12.2025.	
						20.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2642/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2641/25 od 31.12.2025.	

						15.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2642/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2641/25 od 31.12.2025.	
						25.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2642/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2641/25 od 31.12.2025.	
						20.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2642/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2641/25 od 31.12.2025.	
						10.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2642/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2641/25 od 31.12.2025.	
						5.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2642/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2641/25 od 31.12.2025.	
						13.700,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2642/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2641/25 od 31.12.2025.	
						5.700,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2642/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj:	

							02-014-1-2641/25 od 31.12.2025.	
						900,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2642/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2641/25 od 31.12.2025.	
						2.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2644/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2643/25 od 31.12.2025.	
						22.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2651/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2650/25 od 31.12.2025.	
						-258.653,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2653/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2652/25 od 31.12.2025.	
						55.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2661/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2660/25 od 31.12.2025.	
						20.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2661/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2660/25 od 31.12.2025.	

						70.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2661/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2660/25 od 31.12.2025.	
						180.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2661/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2660/25 od 31.12.2025.	
						13.330,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2663/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2662/25 od 31.12.2025.	
						5.200,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2663/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2662/25 od 31.12.2025.	
						10.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2663/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2662/25 od 31.12.2025.	
						1.500,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2663/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2662/25 od 31.12.2025.	

						109.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2665/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2664/25 od 31.12.2025.	
						20.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2665/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2664/25 od 31.12.2025.	
						20.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2665/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2664/25 od 31.12.2025.	
						43.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2665/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2664/25 od 31.12.2025.	
						24.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2665/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2664/25 od 31.12.2025.	
						72.600,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2665/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2664/25 od 31.12.2025.	

						26.400,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2665/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2664/25 od 31.12.2025.	
						33.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2667/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2666/25 od 31.12.2025.	
						50.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2669/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2668/25 od 31.12.2025.	
13	0005220	ODJELjENjE ZA INSPEKCIJSKE POSLOVE	94.500,00	80.800,00	-13.700,00	-13.700,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2642/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2641/25 od 31.12.2025.	
14	0005230	KOMUNALNA POLICIJA	45.000,00	35.000,00	-10.000,00	-10.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2633/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2632/25 od 31.12.2025.	
15	0005240	ODSJEK ZA ZAJEDNIČ. POSL.	1.913.018,00	1.875.498,00	-37.520,00	-8.200,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2582/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2581/25 od 31.12.2025.	

						-2.200,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2613/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2612/25 od 31.12.2025.	
						-620,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2613/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2612/25 od 31.12.2025.	
						8.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2649/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2648/25 od 31.12.2025.	
						13.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2649/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2648/25 od 31.12.2025.	
						2.500,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2669/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2668/25 od 31.12.2025.	
						-50.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2669/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2668/25 od 31.12.2025.	
16	0005250	ODSJEK ZA POSLOVE MJESNIH ZAJEDNICA	955.500,00	614.500,00	-341.000,00	-20.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2611/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj:	

							02-014-1-2610/25 od 31.12.2025.	
						-20.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2611/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2610/25 od 31.12.2025.	
						-20.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2611/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2610/25 od 31.12.2025.	
						-20.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2611/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2610/25 od 31.12.2025.	
						-20.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2611/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2610/25 od 31.12.2025.	
						-20.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2611/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2610/25 od 31.12.2025.	
						-15.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2611/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2610/25 od 31.12.2025.	

						-5.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2611/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2610/25 od 31.12.2025.	
						-1.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2611/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2610/25 od 31.12.2025.	
						-5.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2611/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2610/25 od 31.12.2025.	
						-15.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2611/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2610/25 od 31.12.2025.	
						-10.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2611/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2610/25 od 31.12.2025.	
						-10.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2611/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2610/25 od 31.12.2025.	
						-5.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2611/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj:	

							02-014-1-2610/25 od 31.12.2025.	
						-10.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2611/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2610/25 od 31.12.2025.	
						-10.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2611/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2610/25 od 31.12.2025.	
						-5.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2611/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2610/25 od 31.12.2025.	
						-5.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2611/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2610/25 od 31.12.2025.	
						-7.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2611/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2610/25 od 31.12.2025.	
						-15.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2642/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2641/25 od 31.12.2025.	

						-25.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2642/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2641/25 od 31.12.2025.	
						-20.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2642/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2641/25 od 31.12.2025.	
						-10.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2642/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2641/25 od 31.12.2025.	
						-5.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2642/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2641/25 od 31.12.2025.	
						-43.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2665/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2664/25 od 31.12.2025.	
17	0005260	ODSJEK ZA INFORMACIONE TEHNOLOGIJE	356.420,00	326.420,00	-30.000,00	-4.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2639/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2639/25 od 31.12.2025.	

						-5.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2639/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2639/25 od 31.12.2025.	
						-8.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2649/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2648/25 od 31.12.2025.	
						-13.000,00	Zaklj. Gr. broj: 02-014-1-2649/25 od 31.12.2025. i Zahtjev Gr. broj: 02-014-1-2648/25 od 31.12.2025.	
18	0005300	CENTAR ZA SOCIJALNI RAD	3.492.900,00	3.492.900,00	0,00	0,00	/	
19	0005301	SOCIJALNA ZAŠTITA	12.574.000,00	12.574.000,00	0,00	0,00	/	
20	0005400	DJEČIJI VRTIĆ"ČIKA JOVA ZMAJ"	6.061.778,00	6.061.778,00	0,00	0,00	/	
21	0005500	CENTAR ZA KULTURU	1.589.698,00	1.589.698,00	0,00	0,00	/	
22	0005501	MUZEJ SEMBERIJE	509.100,00	509.100,00	0,00	0,00	/	
23	0005503	SKUD SEMBERIJA	419.495,00	419.495,00	0,00	0,00	/	
24	0005504	GRADSKO POZORIŠTE	622.200,00	622.200,00	0,00	0,00	/	
25	0005510	TURISTIČKA ORGANIZACIJA	1.056.230,00	1.056.230,00	0,00	0,00	/	
26	0005910	RAZVOJNA AGENCIJA	1.102.026,00	1.102.026,00	0,00	0,00	/	
27	0815054	GIMNAZIJA "FILIP VIŠNjIĆ"	236.000,00	236.000,00	0,00	0,00	/	

28	0815055	EKONOMSKA ŠKOLA	179.200,00	179.200,00	0,00	0,00	/	
29	0815056	POLjOPRIVREDNA ŠKOLA	952.050,00	952.050,00	0,00	0,00	/	
30	0815057	TEHNIČKA ŠKOLA	412.310,00	412.310,00	0,00	0,00	/	
31	0815059	SREDNjA STRUČNA ŠKOLA JANjA	156.008,00	156.008,00	0,00	0,00	/	
32	0818035	BIBLIOTEKA "FILIP VIŠNjIĆ"	304.000,00	304.000,00	0,00	0,00	/	
33	0804011	MUZIČKA ŠKOLA	89.900,00	89.900,00	0,00	0,00	/	
34	9999999	TREZOR - GENERALNI KOD	3.957.800,00	3.957.800,00	0,00	0,00	/	
UKUPNO			**92.616.418,00**	**92.616.418,00**	**0,00**	**0,00**		

7. BUDžETSKA REZERVA

Budžetska rezerva predstavlja dio planiranih sredstava budžeta koji se raspoređuje na osnovu odluka Gradonačelnika. Sredstva planirana za budžetsku rezervu nisu organizaciono i ekonomski klasifikovana. Sredstva se odobravaju u skladu sa Odlukom o načinu korišćenja sredstava budžetske rezerve.
Rebalansom budžeta budžetska rezerva je planirana na nivou od 50.000,00 KM.
Poslije rebalansa nije bilo realizacije sredstava budžetske rezerve.

8. STANjE NOVČANIH SREDSTAVA NA RAČUNIMA GRADA

U 2025.godini, finansijske transakcije budžeta Grada Bijeljina (u skladu sa Okvirnim sporazumom 02-404-97/2022) obavljale su se preko transakcionih računa koji su otvoreni kod UNIKREDIT BANKE, BANjA LUKA.

Pregled stanja na transakcionim računima Grada dat je u *Tabeli 14*.

*Tabela 14:***PREGLED STANjA NOVČANIH SREDSTAVA NA RAČUNIMA GRADA - UNIKREDIT BANKA BANjA LUKA**

RB	NAZIV RAČUNA	KONTO	ŽIRO-RAČUNA	STANjE 31.12.2024.	STANjE 31.12.2025.
1	Račun javnih prihoda	121214	551-790-22225908-50	0,00	0,00
2	Račun trezora	121211	551-790-22226186-89	417.368,17	134.151,18
3	Račun posebnih namjena za vode	121212	551-790-22225962-82	931.792,63	797.965,22
4	Račun posebnih namjena za prikupljanje sredstava od mjesnog samodoprinosa	121212	551-790-22225953-12	597.942,83	632.911,60
5	Račun posebnih namjena za donacije	121212	551-790-22226042-36	614.700,35	237.839,07
6	RPN Projekat zatvaranja KC	121212	551-790-22226006-47	100.953,11	126.619,01
7	RPN Poljoprivredna škola	121212	551-790-22225917-23	30.196,79	26.245,32
8	RPN Ekonomska škola	121212	551-790-22225926-93	24.048,59	46.733,59
9	RPN Socijalna zaštita	121212	551-790-22226024-90	138.148,40	217.666,27
10	RPN Tehnička škola	121212	551-790-22225935-66	42.348,63	86.561,96
11	RPN Prilika plus - račun za projekte	121212	551-790-22225999-68	0,00	12.899,60
12	RPN Unapređenje poslovnog okruženja	121212	551-790-22226060-79	1,19	1,19
13	RPN ILO projekat	121212	551-790-22226015-20	1.710,00	28.864,98
14	RPN Boravišna taksa	121212	551-790-22225980-28	137.696,80	163.860,65
15	RPN Partnerstvo razvoja JLS	121212	551-790-22226051-09	98.047,67	108.108,10

16	RPN za preknjižavanje	121212	551-790-22225944-39	12.227,34	12.027,34
17	RPN koncesione naknade	121212	551-790-22225971-55	268.379,14	317.361,34
18	RPN fond 02	121212		2.350,00	787,00

9. STANjE JAVNOG DUGA, DATIH GARANCIJA I SUDSKIH SPOROVA GRADA BIJELjINA

Ukupne otplate glavnice po kreditima i zajmovima u 2025. godini iznosile su 4.360.351,47 KM. Stanje duga po kreditima, datih garancija i sudskih sporova dati su u sljedećim tabelama.

Tabela 15.: Stanje kreditnog zaduženja Grada Bijeljina na 31.12.2025.godine

1. Dugoročni krediti kod domaćih komercijalnih banaka			
Iznos kredita (KM)	Kamatni uslovi	Rok otplate	Ostatak duga po glavnici u KM
4.000.000,00	FIKSNA 3,65%	2027	729.945,40
5.000.000,00	FIKSNA 3,24%	2030	2.403.875,51
7.000.000,00	FIKSNA 2,59%	2029	3.165.707,04
6.000.000,00	FIKSNA 2,53%	2029	3.149.242,38
7.000.000,00	FIKSNA 4,95%	2030	4.554.401,76
UKUPNO			**14.003.172,09**

2. Kredit - Svjetska banka			
Iznos kredita	Kamatni uslovi	Rok otplate	Ostatak duga po glavnici u KM
596.369,90 KM (345.000 USD)	BEZ KAMATE	2030	140.451,22

3. Kredit - WB IDA 5529			
Iznos kredita (SDR)	Kamatni uslovi	Rok otplate	Ostatak duga po glavnici u KM
584.029,32	1,25%	2039	1.057.194,89

Tabela 16.: Garancije Grada Bijeljina na dan 31.12.2025. godine

Osnov izdavanja garancija	Korisnik garancije	Period važenja	Početno zaduženje po garanciji	Ostatak duga
Projekat upravljanja čvrstim otpadom "Eko-Dep"	Svjetska banka	2010-2027	1.064.555,00 (SDR)	213.771,00 (SDR)
Projekat upravljanja čvrstim otpadom "Eko-Dep"	Svjetska banka	2016-2028	670.000,00 (EUR)	272.989,00 (EUR)
JU Banja Dvorovi	Nova banka	2018-2028	1.000.000,00 (KM)	371.065,99 (KM)
JP Gradska toplana	BPŠ	2025-2032	2.000.000,00 (KM)	1.964.191,67 (KM)

Tabela 17: Pregled sudskih sporova na dan 31.12.2025. godine (u KM)

BROJ AKTIVNIH POSTUPAKA	PROCJENA ISHODA POSTUPKA	IZNOS GLAVNICE
163	NA ŠTETU GRADA BIJELjINA	5.433.951,38

10. STANjE IMOVINE, OBAVEZA I IZVORA SREDSTAVA

Stanje imovine (UKUPNA AKTIVA), prema Bilansu stanja na dan 31.12.2025. godine, iznosi 358.272.791 KM (poslovna aktiva 352.391.694 KM + vanbilansna aktiva 5.881.097 KM) i čine je tekuća imovina i stalna imovina.

Tekuća imovina iskazana je u neto vrijednosti 15.487.707 KM, od čega se najveći dio odnosi na kratkoročna potraživanja u iznosu od 5.437.898 KM, što čine potraživanja za nenaplaćene poreze, doprinose i neporeske prihode (komunalna naknada i sl.), zatim na kratkoročnu finansijsku imovinu i razgraničenja unutar iste jedinice vlasti i gotovinu i gotovinske ekvivalente (u Bilansu stanja konsoliduje se i stanje imovine, obaveza i izvora sredstava Agrarnog fonda). U odnosu na prethodnu godinu tekuća imovina je manja za 417.509 KM.

Stalna imovina iskazana je u neto vrijednosti 336.903.987 KM. Od toga se na proizvedenu stalnu imovinu odnosi 211.442.869 KM (zgrade i objekti, postrojenja i oprema, biološka imovina, investiciona imovina i sl.), na neproizvedenu stalnu imovinu (zemljište, prirodna dobra i dr.) iznos 29.745.664, a na dugoročne plasmane 69.689.319 KM (učešće u kapitalu javnih i drugih preduzeća i konsolidaciju neto imovine javnih preduzeća). U odnosu na prethodnu godinu stalna imovina je manja za 6.217.165 KM.

Stanje obaveza i izvora sredstava (UKUPNA PASIVA), prema Bilansu stanja na dan 31.12.2023. godine, iznosi 358.272.791 KM (poslovna pasiva 352.391.694 KM + vanbilansna pasiva 5.881.097 KM).

Obaveze i razgraničenja iskazani su u ukupnom iznosu 55.908.965 KM. Od toga su kratkoročne obaveze 44.342.987 KM (obaveze za bruto plate zaposlenih, obaveze iz poslovanja u zemlji i sl.). U odnosu na prethodnu godinu kratkoročne obaveze su veće za 9.613.727 KM.
Dugoročne obaveze iznose 11.565.978 KM (dugoročne obaveze po zajmovima i dugoročne obaveze iz transakcija sa drugim nivoima vlasti – Ministarstva). U odnosu na prethodnu godinu ove obaveze su manje za 3.753.974 KM. Dugoročne obaveze su smanjene zbog otplate anuiteta za 2025.godinu po kreditnim zaduženjima grada.

Trajni izvori sredstava iznose 71.586.792 KM i predstavljaju konsolidovanu neto imovinu kontrolisanih entiteta, i to: AD „Komunalac“, AD „Vodovod i kanalizacija“, JP „Gradska toplana“, JP „Direkcija za razvoj i izgradnju grada“, JP „Eko-Dep“, JP „Gradsko groblje“, PD „Semberija“, JU „Banja Dvorovi“, JP„Bijeljina gas“, JP„Geoterm“, JZU„Dom zdravlja“ i JP „Vode“.

11. STANjE TEKUĆEG BUDžETSKOG SUFICITA ZA 2025. GODINU (FOND 01) - REZIME

Prema odredbama Zakona o budžetskom sistemu budžetski deficit predstavlja negativnu razliku između zbira budžetskih prihoda i primitaka i zbira budžetskih rashoda i izdataka na kraju fiskalne godine.

Naplaćeni prihodi i primici Grada Bijeljina u 2025. godini iznose **85.512.761 KM**, od čega se 1.029.090,00 KM odnosi na primitke od zaduživanja.

Od iznosa 930.000,00 KM, koliko je u 2025. godini bilo ukupno raspoloživo neutrošenih namjenskih sredstava prikupljenih od vodnih naknada iz ranijeg perioda, nije ništa realizovano, te ta sredstva nemaju uticaja na finansijski rezultat.

U finansijskim izvještajima za 2025. godinu na adekvatnim budžetskim kontima je evidentirano izvršenje planiranih rashoda i izdataka u iznosu **86.191.163,00 KM**.

Dakle, negativna razlika između ostvarenih budžetskih prihoda i primitaka (85.512.761 KM) i evidentiranih, realizovanih budžetskih rashoda i izdataka (86.191.163 KM) znači da Grad Bijeljina na kraju 2025. godine ima iskazan budžetski deficit u iznosu **678.402,00 KM**.

Ovdje nisu obuhvaćeni rashodi i izdaci, u iznosu 15.307.747,58 KM koji su u 2025. godini stvoreni preko budžetom planiranih sredstava, te nisu teretili budžetska konta klase 4 (rashodi), niti budžetska konta klasa 5 i 6 (izdaci). Obzirom da su izašli iz budžetskog okvira, ovi rashodi nisu mogli biti prikazani u finansijskim izvještajima koji se odnose na izvršenje budžeta, ali realno povećavaju iznos formalno iskazanog budžetskog deficita.
Obaveze po osnovu ovih rashoda su većim dijelom plaćene i to u iznosu 13.527.352,23 KM.

Pokrivanje budžetskog deficita i planiranje sredstava za izmirivanje neizmirenih obaveza iz prethodnog perioda vršiće se u skladu sa mišljenjem Fiskalnog savjeta Republike Srpske.

Obrađivač:
Odsjek za budžet
Aleksandra Mihajlović

ODJELjENjE ZA FINANSIJE
P.O. GRADONAČELNIKA

Dalibor Stokić

Gradonačelnik Grada Bijeljina je utvrdio Konsolidovani Izvještaj o izvršenju budžeta Grada Bijeljina za period 01.01.-31.12.2025. godine te ga upućuje Skupštini Grada na razmatranje i usvajanje.

GRADONAČELNIK
GRADA BIJELjINA

Ljubiša Petrović